

2023 Annual Report

2023年 年度报告

深圳市爱施德股份有限公司

Shenzhen Aisidi CO.,LTD.

证券代码：002416

证券简称：爱施德

披露日期：2024年4月26日



目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	67
第八节 优先股相关情况	72
第九节 债券相关情况	73
第十节 财务报告	74

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的总股本 1,239,281,806 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

备查文件目录

公司在办公室地点备置下列文件：

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

致股东

2023 年，全球经济风起云涌，我国政府精准施策，经济展现出强大的内生动力。在董事会和管理层的掌舵下，爱施德乘风破浪，再创佳绩：2023 年公司实现营收 921.16 亿元，近 3 年复合增长率近 13%。

在过去的一年里，我们实现了品牌、品类、渠道、地域、模式、资源和组织的全面突破，持续建立面向未来竞争的核心能力。我们携手多品牌达成深度战略合作，进一步拓宽主赛道。我们持续推进自有品牌建设，有效促进产业升级。我们成立了中台管理部门，更好地实现了渠道资源的复用性。此外，子公司优友互联成功挂牌新三板创新层，并已进入北交所上市辅导期，合伙机制价值凸显。整体上看，公司内生外延蓬勃发展。

我们坚持以投资者为本，通过业绩说明会、路演等多渠道有效推进公司价值传播。我们斩获“最具投资价值上市公司”及“大消费最具有成长上市公司”等权威奖项，荣耀证实实力。我们连续多年进行分红，让“稳稳的幸福”成为投资者心中最温暖的期待。此外，公司被纳入“中证红利”指数，进一步彰显了公司在资本市场的稳健形象和投资吸引力。

我们迎来了爱施德成立的第二十六个春秋，值此新的历史起点，心潮澎湃：一家企业基业长青，离不开创始人的格局，更离不开股东们的坚持。我们衷心感谢过去、现在及未来的每一位股东，感谢您的智慧与远见，为爱施德的蓬勃发展注入信心与力量，共同见证爱施德在行业中的稳健发展和市场价值的持续提升。

回顾那些穿越世纪风雨、依旧熠熠生辉的企业，我们领悟到一以贯之的企业哲学：坚守品质、追求创新、积极变革。唯有不断追求卓越、灵活调整战略，我们才能在市场的波涛中稳立潮头，成为历史长河中的璀璨明珠。

“以始为终，恒心向前”，新的一年我们将以“极致运营”为航向，坚定信心，稳中求进，以进促稳，深化战略布局与运营效能，强化管理创新和市场洞察，积极拥抱变革，持续拓宽业务边界，融入新质生产力，全力开创高质量发展新局面，为实现国家的战略目标贡献力量。

2024 年，春光作序，英雄逐梦！

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或爱施德	指	深圳市爱施德股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
移动	指	中国移动通信集团公司
联通	指	中国联合通信有限公司
电信	指	中国电信集团有限公司
阿里巴巴	指	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司
苹果	指	苹果电脑贸易（上海）有限公司
荣耀	指	荣耀终端有限公司
三星	指	三星（中国）投资有限公司
酷动数码、Coodoo	指	深圳市酷动数码有限公司
一号机科技	指	深圳市一号机科技有限公司
优友互联	指	深圳市优友互联股份有限公司
实丰科技	指	深圳市实丰科技有限公司
西藏酷爱	指	西藏酷爱通信有限公司
爱建集团	指	上海爱建集团股份有限公司
华贵人寿	指	华贵人寿保险股份有限公司
爱施德（香港）	指	爱施德（香港）有限公司
爱施德新能源	指	深圳市爱施德新能源产业发展有限公司
山木新能源	指	深圳市山木新能源科技股份有限公司
3C	指	中国强制性产品认证
APR	指	Apple Premium Reseller 的简称，即苹果优质经销商店，是苹果授权零售级别最高的门店，由苹果统一授权、设计、装修、合规运营。
RPA	指	RPA（Robotic Process Automation）是一种基于人工智能和自动化软件的技术，能够通过模拟人类在计算机界面上的操作行为，自动执行大量重复性的、基于规则的工作流程任务。
SaaS	指	软件运营服务是（Software as a Service，简称 SaaS）让用户能够通过互联网连接来使用基于云的应用程序。
AIGC	指	生成式人工智能——AIGC（Artificial Intelligence Generated Content），是指基于生成对抗网络、大型预训练模型等人工智能的技术方法，通过已有数据的学习和识别，以适当的泛化能力生成相关内容的技术。
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	爱施德	股票代码	002416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱施德股份有限公司		
公司的中文简称	爱施德		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Aisidi CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Aisidi		
公司的法定代表人	黄文辉		
注册地址	深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F		
注册地址的邮政编码	518040		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市南山区科发路 83 号南山金融大厦 18 层		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	ir@aisidi.com		
电子信箱	ir@aisidi.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴海南	赵玲玲
联系地址	深圳市南山区科发路 83 号南山金融大厦 18 层	深圳市南山区科发路 83 号南山金融大厦 18 层
电话	0755-21519907; 0755-21519888 转 董事会办公室	0755-21519907; 0755-21519888 转 董事会办公室
传真	0755-83890101	0755-83890101
电子信箱	ir@aisidi.com	ir@aisidi.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300708415957K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	孙志军、韩静

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	92,160,031,022.31	91,429,007,188.30	91,429,007,188.30	0.80%	95,165,653,001.55	95,165,653,001.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	655,284,710.67	730,271,587.51	730,198,082.45	-10.26%	922,090,487.34	921,211,797.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	572,067,872.68	703,259,268.90	703,185,763.84	-18.65%	782,014,817.51	781,136,127.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,643,195,146.49	538,271,770.13	538,271,770.13	576.83%	-3,315,258,515.13	-3,315,258,515.13
基本每股收益（元/股）	0.5288	0.5893	0.5892	-10.25%	0.7441	0.7433
稀释每股收益（元/股）	0.5288	0.5893	0.5892	-10.25%	0.7441	0.7433
加权平均净资产收益率	11.12%	12.65%	12.65%	-1.53%	16.05%	16.03%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	12,456,814,430.10	14,441,429,886.66	14,450,852,474.04	-13.80%	15,338,561,595.87	15,352,710,584.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,964,441,083.78	5,924,917,460.98	5,923,965,266.01	0.68%	5,780,720,133.13	5,779,841,443.22

政策变更的原因及会计差错更正的情况

注：根据财政部 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司对比较期间相关财务数

据进行追溯调整，具体详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 34.重要会计政策和会计估计的变更。本年度报告下文中相关财务数据均为追溯后的数据。

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

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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：

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5288
-----------------------	--------

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《证券期货业统计指标标准指引（2019年修订）》规定口径计算，请以“截止披露前一交易日的公司总股本（股）”为基数（包括回购股份）进行计算，与利润表中每股收益计算口径可能存在不一致的情形。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	24,998,840,472.90	21,546,380,034.44	22,980,558,359.50	22,634,252,155.47
归属于上市公司股东的净利润	174,705,638.63	144,446,384.40	197,722,473.49	138,410,214.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	166,884,935.76	129,373,012.50	159,017,799.28	116,792,125.14
经营活动产生的现金流量净额	1,650,151,571.81	1,193,795,225.08	687,872,668.66	111,375,680.94

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-398,340.24	-449,785.24	277,163,348.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	83,656,589.72	90,686,174.68	69,484,740.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,879,580.37	-23,642,436.39	17,402,533.18	投资收益、公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	16,416,063.44	24,938,855.74	14,521,847.21	银行理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,960,624.94			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	407,476.51	25,265.18		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,702,650.34	11,134,451.87	863,284.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	727,606.78	-38,818,266.21	-200,278,989.09	
减：所得税影响额	31,869,435.72	23,327,886.38	35,069,366.47	
少数股东权益影响额（税后）	18,265,978.15	13,534,054.64	4,011,728.40	
合计	83,216,837.99	27,012,318.61	140,075,669.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司位于以手机为核心的移动智能终端、3C 数码产品、通信及增值服务、新能源汽车和快消品的分销与零售行业，是国内领先的数字化分销和数字化零售服务商。在 2023 年《财富》中国 500 强榜单中，公司位列第 217 位，并在分行业榜“批发：电子、办公设备”中，公司名列第 4 位。

2023 年是我国全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调的关键之年，面对复杂的国际环境和艰巨的国内改革发展稳定任务，我国经济回升向好，国内生产总值较上年增长 5.2%，社会消费品零售总额 47.15 万亿元，较上年增长 7.2%。随着国家“加速构建新发展格局，着力推动高质量发展”新发展理念的贯彻落实，报告期内，公司坚定围绕“高质量发展”，进一步构建新能力，提升运营效率，经营业绩持续行业领先。

据市场研究机构 IDC 数据显示，2023 年我国手机总体出货量约为 2.71 亿台，同比下降 5%，第四季度出货量在连续 10 个季度同比下降后首次实现反弹，但市场热度的回暖和产品端的创新迭代也将手机品牌商之间的竞争带入新阶段：苹果开启官降争夺中高端市场份额，登顶国内全年出货量第一；荣耀持续打造多款爆款产品，全年出货量位居国产品牌第一；三星精耕细作旗舰机型，以科技创新和卓越品质引领高端机市场。公司作为苹果、荣耀、三星、魅族的战略合作伙伴和全国一级经销商，依托成熟的销售服务网络、全面的渠道赋能体系和高效的运营管理能力，为合作品牌商提供差异化价值服务，公司分销规模持续巩固。

根据国家统计局数据显示，2023 年我国社会消费品零售总额中实体商品网上零售额达 13.02 万亿元，同比增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%，我国已经连续 11 年成为全球第一大网络零售市场。公司坚定推进数字化建设和新零售升级战略，以线下实体渠道网络为基础，通过互联网多平台、多渠道、多场景全方位触达消费者，打造线上线下相融合的一体化服务网络，零售及线上业务规模不断增长。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的数字化智慧分销和数字化智慧零售服务商，深耕以手机为核心的移动智能终端、3C 数码产品、通信及增值服务、新能源汽车和快消品销售服务领域，与海内外众多头部优秀品牌建立了长期稳定的战略合作关系，通过全球化销售服务网络、端到端数字化运营能力和差异化深度赋能体

系，为品牌商、零售商和消费者提供价值服务。

报告期内，公司主营业务是数字化智慧分销业务、数字化智慧零售业务和其他数字化创新业务，主要包括以下板块：

1、数字化智慧分销

公司深耕分销行业二十多年，在国内拥有 T1-T6 全渠道覆盖超 10 万家门店的高效渠道网络，是苹果、荣耀、三星、魅族等手机品牌的全国一级经销商公司，同时不断拓展 3C 数码全品类产品销售矩阵。公司拥有高效的数字化分销平台，在商品流通全环节实现了所有信息流的智慧可视化管理，同时为客户提供管理体系建设、门店数字化、线上引流、直播、代运营等差异化赋能服务，向数字化赋能型代理商全面升级。

2、数字化智慧零售

公司搭建了全渠道的线上线下零售网络，是苹果品牌在国内渠道规模最大的服务商，也是国内自营苹果优质经销商（APR）门店数量最多的零售商；是荣耀品牌的全渠道零售服务商，线上运营支撑各大平台荣耀官方旗舰店，线下服务荣耀体验门店；是三星品牌零售业务的重要合作伙伴，也是三星京东到家、美团 O2O 业务唯一授权运营方；也是星纪魅族集团的战略合作伙伴，独家服务支撑魅族品牌在全国范围内的零售门店建设及运营；还是其他优秀 3C 数码和快消品品牌的零售合作伙伴，为品牌商提供专业、优质、高效的零售服务。

公司实现了线下零售门店与线上流量的融合互通，为客户提供全场景的数字化新零售赋能服务，同时依托行业领先的数字化系统能力、消费者洞察能力和供应链整合能力，在主流电商平台上自营多品类电商业务；公司依托成熟的线下渠道建设、管控、服务体系，搭建了集销、交、服为一体的新能源汽车零售服务网络。公司不断推进新零售战略升级，构建线上线下一体的新数字化零售业务生态。

3、海外销售服务

公司坚定与品牌商共同拓展海外增量市场空间，持续构建海外市场开拓及品牌落地服务能力。公司是荣耀品牌在香港、泰国、越南的唯一授权服务商，为品牌商在当地提供市场营销、产品销售、物流配送、客户支持、售后服务等全方位服务，支撑荣耀品牌进入上述国家/地区快速实现品牌落地。公司稳步搭建品牌海外落地和供应链服务平台，助力更多中国优秀品牌走向全球市场。

4、通信及增值服务

公司旗下优友互联是行业领先的虚拟运营商，同时拥有移动、联通、电信三大运营商移动通信转售业务牌照和物联网转售试点批复，为消费者提供移动通信、物联网、企业通信、AI 直播等创新智慧连接服务，覆盖线下通讯门店超 25,000 家，物联网合作客户超 1,000 家。公司旗下创新互联网手机保障服务商爱保科技，基于 3C 数码零售场景为消费者提供碎屏保、延保等增值服务，也是苹果授权的 Apple Care +产品线上 T1 级代理商和授权服务商，产品覆盖超 16,000 家门店。

5、自有品牌运营

公司在 3C 数码及快消领域持续打造自有品牌，提升产品附加值，扩大毛利空间，增厚公司品牌价值。公司旗下的新式茶饮品牌“茶小开”、智能护理品牌“ROZU/荣尊”、智能健康品牌“UOIN”和新能源电池品牌“Mottcell/山木”等自有品牌产品力获得了消费者的广泛认可，自有品牌业务规模持续提升，为更多消费者成就美好生活的同时，有效推进公司产业升级与新价值创造。

三、核心竞争力分析

1、公司拥有全球化销售服务网络能力

公司在全国 31 个省级区域设有分支机构和办事处，覆盖 T1-T6 全渠道超 10 万余家门店，同时管控 5 大配送中心和 30 余个区域分仓；在香港、泰国、越南等重点国家/地区设立了分支机构，成立了海外本地化运营团队，搭建了多品牌海外落地和供应链服务平台，快速、高效响应海外市场业务需求。公司通过全球化的销售服务网络能力，保障业务持续做大做强。

2、公司拥有业内领先的数字化能力

公司坚定对数字化系统能力建设的持续投入和数字化人才培养，IT 团队在总部职能部门人数占比超 55%，拥有覆盖分销、零售、新零售、海外等全业务场景的自研数字化平台系统，与品牌商及供应链上下游实现全部业务数据的可视化管理和高效协同，通过大数据、AI 等新技术的深入应用，实现了业务流程自动化、智能化，大幅提升运营效率，构建了行业领先的数字化支撑能力，为公司高效运营和高质量发展提供了坚实保障。

3、公司拥有创新机制和高素质人才队伍

在“创业创新、价值创造、合伙人力和展示自我”企业价值观的引领下，公司在所有业务单元推行了合伙人机制，有效激励业务创新和价值创造，培养了一支具有强大凝聚力、自驱力、创新力和奔跑力的高素质人才队伍，在不断变化的市场环境中，积累了行业领先的市场洞察、产品运营、渠道管控和品牌服务能力，团队间也形成了比学赶帮超的正向氛围，为公司持续高质量发展、开拓新业务领域提供

团队力量。

4、公司铸就了客户至上、高效运营的卓越口碑

公司自 1998 年成立以来，始终坚持运营效率、行业地位、品牌合作和服务价值领先，凭借着优质的服务多次荣获苹果、荣耀、三星等品牌商的嘉奖，与国内三大电信运营商和国内外知名品牌商保持了长期稳定的战略合作关系，在下游渠道客户和终端消费者中建立了深厚的信任关系。公司持续高质量稳健运营，树立了优异的品牌形象和声誉，连续多年入选《财富》中国 500 强和中国民营企业 500 强等各项榜单，“爱施德”已成为行业中广受认知、深受信任的企业品牌。

四、主营业务分析

1、概述

（一）经营情况分析

2023 年，公司紧紧围绕坚定“实现高质量发展，构建新发展格局”这一发展战略，不断提升产品运营能力、扩大销售渠道，分销服务能力和业务规模持续巩固；通过深化门店引流、直播、代运营等数字化赋能体系，推动零售门店数字化建设，实现新零售业务规模快速增长；通过强化经营指标管控，公司经营产生的现金流量净额创历史新高，经营效率不断提升，推动了公司发展目标的高效达成。

因智能手机产业链上下竞争加剧，品牌商市场投入加大，行业毛利率有所下降，公司积极应对市场变化和行业竞争，加大了在国内、海外的渠道拓展和新零售能力建设投入，确保发展能力和行业地位领先。报告期内，公司实现营业收入 92,160,031,022.31 元，较上年同期增长 0.8%，实现净利润 755,573,201.68 元，同比下降 6.13%，业务发展能力和盈利能力始终保持行业领先。

（二）主要经营工作

1、坚定发展战略，统一思想认知

2023 年，公司上下以“构建能力、提升效率”为公司实现高质量发展的统一认知，将“高质量发展”落实到经营行动当中，在确保存量业务稳健发展的前提下，稳步推进渠道下沉、新零售赋能、数字化建设、海外能力构建和新业务布局；同时，对各业务单元在经营现金流、应收账款、预付账款和商品库存等核心运营要素进行闭环管理考核和严格奖惩，将业务质量、经营效率、风险控制与经营绩效全面挂钩，确保公司业务实现量质齐升。

2、线下分销和零售渠道规模持续扩大

公司在运营效率持续提升的基础之上，加速辐射、拓展周边地市下沉渠道，持续扩大规模效应。报告期内，公司苹果业务板块新拓展苹果授权门店 87 家，运营、服务的门店总数量超 3,151 家，是国内服务苹果授权门店最多的经销商；酷动数码新建 APR 门店 29 家，总数量达 174 家，是苹果零售体系中自营 APR 门店规模最大的零售商；荣耀业务板块服务的客户规模新增超 4%，凭借着优异的运营和服务能力荣获荣耀颁发的“磐石奖”；公司旗下实丰科技在管三星零售门店新增 511 家，总服务、管理门店超 4,215 家，同时管理、运营中国区最大的三星门店。公司线下渠道网络规模持续扩大，为未来业绩的增长注入持久动力。

3、线上门店和新零售规模持续提升

公司将线下渠道与线上流量深度融合，通过门店数字化和全渠道引流获客，打破空间限制，辐射、触达更多消费者，实现零售规模快速增长。报告期内，公司苹果业务板块赋能超 1,142 家线下在管门店上线 O2O 平台，在天猫、京东、抖音、美团等八大主流电商平台实现运营全覆盖，线上销售额同比增长 120%；Coodoo 在电商平台和私域社群销售额分别同比增长 44%和 141%，新零售和私域运营能力持续提升；实丰科技成为三星品牌在京东到家、美团闪购平台唯一授权运营方，O2O 销售额同比增长超 250%。

公司旗下由你网络在线上平台自营电商门店近 40 家，其中 2023 年全年零售额破亿的门店达到 13 家，在帮助超 1,000 家客户门店实现 O2O 平台上线的同时，也为电商平台店铺和客户门店提供小时达、当日达和次日达的本地化履约服务。公司加速融合线上线下网络价值，零售服务网络不断拓宽，实现了线上门店数量和零售体量的高速增长，在数字经济时代下开辟新的业绩增长点。

4、荣耀海外业务发展实现新突破

公司坚定与品牌商共同开拓海外新市场，依托国内产品力和供应链领先优势，探索海外更高毛利空间。报告期内，公司作为荣耀品牌在香港、泰国、越南的独家代理和运营服务商，提供全方位的市场开拓、品牌落地服务，携手荣耀在香港市场实现了销售份额及市场地位的不不断提升，荣耀 8 月份在香港的市占率由年初的 2%左右攀升至 10.8%，在泰国、越南的市场份额也实现了有效突破，公司因此也荣获了荣耀颁发的“HONOR 高端产品突破奖”。公司持续拓展海外市场，稳步构建品牌海外落地服务能力，助力更多中国优秀品牌走向全球市场。

5、优友互联实现跨越式发展

公司旗下优友互联在多个领域实现了新突破：报告期内，优友互联营业收入和净利润分别同比增长

8.24%和 27.59%，物联网业务开拓了国家电网、国电投等头部客户合作项目，总连接数超 160 万个，总客户数突破千家；企业通信业务与多家头部企服 SaaS 商形成紧密合作，业务体量迅速增长；技术团队实现了 AIGC 数字人在直播领域的应用尝试，并新申报了 1 项发明专利、11 项软件著作权，以领先的技术能力底座引领行业发展；同时优友互联顺利挂牌全国中小企业股份转让系统，启动了申请北交所上市辅导备案，业务能力、技术能力、合规管理能力实现了跨越式发展。

6、持续培育和构建公司第二增长曲线

公司持续构建新能力，拓展新业务，以能力升级和业务创新开启企业第二增长曲线，不断提升公司价值。报告期内，公司开拓了自营直播带货、租机、以旧换新、第三方配件等新业务，所有新业务单元均实现盈利；公司旗下新式茶饮品牌“茶小开”覆盖超 15 万个销售网点，年销售规模突破亿元，跻身马上赢发布的 2023 年国内无糖即饮茶类目市占率 TOP10，自有智能护理品牌“ROZU/荣尊”销售规模也突破千万，公司自有品牌价值不断放大；旗下子公司成为零跑汽车 Top3 经销商，搭建了新能源汽车销售服务领域专业化运营体系。公司在新业务领域不断突破，全力开创可持续高质量发展增量空间。

7、持续打造 AI 加持下的数字化核心竞争力

公司持续提升数字经济时代下的智慧数字化运营、管理能力，全方位支撑业务高质量发展。报告期内，公司 IT 团队对智慧分销、智慧供应链、厂家一体化协同等自研数字化平台进行了迭代升级，通过系统融合复用，对海外 8 个国家/地区的新业务场景实现了系统快速部署，完善了对分销、零售、新零售、海外等全业务场景的系统支撑；通过 AI 和 RPA 技术的深入应用，将重复、繁琐的业务流程精简化、自动化，实现了大批量关键流程节点优化和上百万次流程的效能提升。公司不断提升数字化能力，向数智化加速升级，塑造数智驱动的核心竞争力。

8、持续推进高质量发展和经营效率提升

公司在渠道覆盖广度和业务体量不断扩大的同时，全面强化经营效率、提升业务质量、强化风险控制，确保公司规模效应和盈利能力提升。报告期内，公司通过实施四个专项行动，落实对应收账款、商品库存、预付账款等核心经营效率指标的闭环管理和严格预算管控，开拓了多渠道、多策略融资，聚焦优质可持续发展业务，做“加法”的同时果断做“减法”，确保公司安全可持续发展。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 31.05 亿元，同比增加 576.83%；利息费用同比下降 5262.06 万元，同比下降 26.76%。同时，公司授信额度稳定，融资成本不断下降，银行评级不断提高，充分反映了金融机构对公司经营效率、风险控制和稳健经营的高度认可。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	92,160,031,022.31	100%	91,429,007,188.30	100%	0.80%
分行业（销售模式）					
数字化智慧分销业务	58,922,427,466.30	63.94%	60,795,938,326.93	66.50%	-3.08%
数字化智慧零售业务	32,951,336,149.57	35.75%	30,374,341,872.39	33.22%	8.48%
其他业务收入	286,267,406.44	0.31%	258,726,988.98	0.28%	10.64%
分产品					
通信产品	82,256,897,195.42	89.26%	81,675,529,260.50	89.34%	0.71%
非通信产品	9,616,866,420.45	10.43%	9,494,750,938.82	10.38%	1.29%
其他业务收入	286,267,406.44	0.31%	258,726,988.98	0.28%	10.64%
分地区					
华东地区	12,389,690,757.95	13.44%	12,168,664,093.31	13.31%	1.82%
华南地区	47,412,013,008.03	51.45%	46,366,798,574.67	50.71%	2.25%
华西地区	9,705,726,157.25	10.53%	9,316,315,221.01	10.19%	4.18%
华北东北地区	18,427,807,619.13	20.00%	17,820,256,770.29	19.49%	3.41%
海外	4,224,793,479.95	4.58%	5,756,972,529.02	6.30%	-26.61%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	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（销售模式）						
数字化智慧分销业务	58,922,427,466.30	57,211,568,086.18	2.90%	-3.08%	-3.28%	0.20%
数字化智慧零售业务	32,951,336,149.57	31,951,317,826.74	3.03%	8.48%	9.46%	-0.87%
分产品						
通信产品	82,256,897,195.42	80,385,456,471.36	2.28%	0.71%	0.92%	-0.19%
非通信产品	9,616,866,420.45	8,777,429,441.56	8.73%	1.29%	1.06%	0.21%
分地区						
华东地区	12,389,690,757.95	12,000,292,254.51	3.14%	1.82%	2.01%	-0.19%

华南地区	47,412,013,008.03	45,867,388,294.41	3.26%	2.25%	2.47%	-0.20%
华西地区	9,705,726,157.25	9,389,518,183.55	3.26%	4.18%	4.52%	-0.31%
华北东北地区	18,427,807,619.13	17,859,351,400.41	3.08%	3.41%	3.89%	-0.46%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
移动通信产品及零售	销售量	台	30,349,245	33,168,057	-8.50%
	库存量	台	1,712,923	1,518,616	12.80%
	采购量	台	30,543,552	32,018,078	-4.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字化智慧分销业务	主营业务	57,211,568,086.18	64.16%	59,151,600,047.86	66.95%	-3.28%
数字化智慧零售业务	主营业务	31,951,317,826.74	35.83%	29,188,951,663.79	33.04%	9.46%
其他业务收支	其他业务	5,440,373.89	0.01%	11,876,352.76	0.01%	-54.19%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信产品	主营业务	80,385,456,471.36	90.15%	79,654,969,113.88	90.16%	0.92%
非通信产品	主营业务	8,777,429,441.56	9.84%	8,685,582,597.77	9.83%	1.06%
其他业务收支	其他业务	5,440,373.89	0.01%	11,876,352.76	0.01%	-54.19%

说明：公司本年度营业成本的主要构成项目为库存商品的采购成本。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 195 户，新增 27 家公司，因转让或注销包括 10 家公司，净增加 17 家，详细见“第十节财务报告、九、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	13,457,282,453.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	4,013,824,782.20	4.36%
2	客户 2	3,538,188,557.17	3.84%
3	客户 3	2,380,044,337.74	2.58%
4	客户 4	1,872,422,896.59	2.03%
5	客户 5	1,652,801,879.38	1.79%
合计	--	13,457,282,453.08	14.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

①"客户 1"、"客户 3"、"客户 5"与上年披露的"客户 4"、"客户 1"、"客户 2"为同一个客户。

②公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事，监事，高级管理人员，核心技术人员，持股 5%以上股东，实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	64,852,321,248.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	40,589,236,683.77	46.02%
2	供应商 2	17,342,828,624.24	19.66%
3	供应商 3	3,371,863,062.94	3.82%
4	供应商 4	2,079,099,520.72	2.36%
5	供应商 5	1,469,293,357.04	1.66%

合计	--	64,852,321,248.71	73.52%
----	----	-------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

①"供应商 1"、"供应商 2"、"供应商 3"与上年披露的"供应商 1"、"供应商 2"、"供应商 3"顺序相同，均为同一供应商，"供应商 4"与上年披露的"供应商 5"为同一供应商。

②公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事，监事，高级管理人员，核心技术人员，持股 5%以上股东，实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,460,303,044.92	1,445,322,702.40	1.04%	
管理费用	279,604,122.10	269,630,019.46	3.70%	
财务费用	155,151,017.10	161,641,765.13	-4.02%	
研发费用	34,771,771.86	19,997,196.88	73.88%	公司加大研发投入，拓展新能源使用领域，拓宽公司未来的业务发展空间

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
优友互联平台项目	拓展企业销售渠道，提升用户购物便利性和体验	已完成	提高用户购物体验；增加销售渠道。	提升品牌曝光度和知名度，增强品牌影响力和认知度；拓展新的业务模式和销售渠道，带动公司业务的快速发展和扩张，提升市场竞争力
新能源锂电研发	新产品研发	已完成	满足市场要求，丰富产品种类，提高公司竞争能力	拓展新能源使用领域，向新兴产业领域延伸，探索自有品牌之路，拓宽公司未来的业务发展空间

公司研发人员情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	80	90	-11.11%
研发人员数量占比	2.32%	2.91%	-0.59%
研发人员学历结构			
本科	36	43	-16.28%
硕士	4	3	33.33%
大专	40	44	-9.09%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	33	41	-19.51%
30~40 岁	47	49	-4.08%

公司研发投入情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	35,155,251.56	19,997,196.88	75.80%
研发投入占营业收入比例	0.04%	0.02%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	383,479.70	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.09%	0.00%	1.09%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司加大研发投入，拓展新能源使用领域，拓宽公司未来的业务发展空间。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	144,710,320,409.35	134,037,023,954.54	7.96%
经营活动现金流出小计	141,067,125,262.86	133,498,752,184.41	5.67%
经营活动产生的现金流量净额	3,643,195,146.49	538,271,770.13	576.83%
投资活动现金流入小计	31,945,359,643.81	37,245,044,215.18	-14.23%
投资活动现金流出小计	32,009,065,425.61	37,312,385,673.46	-14.21%
投资活动产生的现金流量净额	-63,705,781.80	-67,341,458.28	5.40%
筹资活动现金流入小计	13,838,165,900.08	9,500,081,315.76	45.66%
筹资活动现金流出小计	16,371,883,001.77	10,837,410,970.79	51.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,533,717,101.69	-1,337,329,655.03	-89.46%
现金及现金等价物净增加额	1,056,219,297.32	-843,869,337.58	225.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为 36.43 亿元，较上年增加 576.83%，主要系预付账款及存货减少；

2、筹资活动产生的现金流量净额为-25.33 亿元，较上年下降 89.46%，主要系为本期经营活动产生的现金流量净额增加，筹资需求减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异系春节在 2 月，公司 2023 年末存货、预付账款均少于 2022 年末。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	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	-5,873,696.34	-0.63%	主要系购买理财产品产生的投资收益和联营企业亏损计提的投资损失	否
营业外收入	9,369,230.68	1.01%		否
营业外支出	4,858,652.42	0.52%		否
信用减值损失	-579,707.81	-0.06%		否
资产减值损失	-106,567,821.71	-11.45%	主要系存货跌价准备计提	否
其他收益	83,145,696.50	8.93%	主要系政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,256,045,708.58	26.14%	2,860,207,023.01	19.79%	6.35%	主要系 2023 年末向厂家预付货款减少；
应收账款	1,741,725,924.45	13.98%	1,557,167,034.10	10.78%	3.20%	
存货	3,466,150,050.22	27.83%	4,528,782,880.26	31.34%	-3.51%	
长期股权投资	61,461,419.41	0.49%	77,343,579.40	0.54%	-0.05%	
固定资产	40,166,910.65	0.32%	38,060,878.26	0.26%	0.06%	
使用权资产	102,061,021.85	0.82%	96,711,734.16	0.67%	0.15%	
短期借款	3,342,575,177.71	26.83%	5,281,328,441.47	36.55%	-9.72%	主要系本期预付账款、存货减少，资金需求减少；
合同负债	1,132,458,524.70	9.09%	1,107,534,916.83	7.66%	1.43%	
租赁负债	39,715,490.16	0.32%	29,293,741.62	0.20%	0.12%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	110,840,369.86				31,914,000,000.00	31,924,047,369.86		100,793,000.00
2.其他权益工具投资	660,200,040.00							660,200,040.00
3.其他非流动金融资产	21,679,747.02					2,064,000.00		19,615,747.02
上述合计	792,720,156.88	0.00	0.00	0.00	31,914,000,000.00	31,926,111,369.86	0.00	780,608,787.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,043,143,569.04	见第十节、财务报告、七、1
合计	1,043,143,569.04	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,001.00	76,736,351.00	-86.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
深圳爱优品电子商务有限公司	信息传输、软件和信息技术服务业	收购	10,000,001.00	49.00%	自有资金	-	-	通信产品	已完成	699,707.53	419,449.76	否	2022年12月31日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	10,000,001.00	--	--	--	--	--	--	699,707.53	419,449.76	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
北京瑞成汇达科技有限公司	子公司	投资管理、通讯产品销售	人民币 15000 万元	1,619,629,016.62	284,620,193.24	12,472,824,792.58	191,540,113.35	90,678,742.38
西藏酷爱通信有限公司	子公司	通讯产品销售	人民币 20000 万元	1,513,341,580.23	954,458,062.79	34,464,988,368.67	243,525,029.40	230,429,347.34
深圳市酷动数码有限公司	子公司	数码电子产品销售	人民币 16000 万元	943,517,220.33	445,276,785.04	4,720,543,752.36	96,410,679.48	87,129,585.04
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	子公司	小额贷款服务	人民币 100000 万元	1,174,390,982.20	1,117,144,217.62	126,192,377.41	99,318,277.02	73,823,328.71

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
厦门市乐享无限商贸有限公司	新设	无重要影响
东莞市乐享文化有限公司	新设	无重要影响
西安乐之享商贸有限公司	新设	无重要影响
绍兴市乐享无限贸易有限公司	新设	无重要影响
深圳市爱思博锐科技有限公司	新设	影响较小，参见第十节、九、1
北京爱思博锐科技有限公司	新设	无重要影响
北京爱丰科技有限公司	新设	无重要影响
无锡酷烁数码有限公司	新设	无重要影响
杭州酷烁数码有限公司	新设	无重要影响
徐州酷动数码科技有限公司	新设	无重要影响
六安酷烁数码产品有限公司	新设	无重要影响
江阴酷动数码有限公司	新设	无重要影响
广州酷烁经贸有限公司	新设	无重要影响
越南展弘实业有限责任公司	新设	影响较小，参见第十节、九、1
GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD	新设	影响较小，参见第十节、九、1
NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD	新设	影响较小，参见第十节、九、1
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	新设	无重要影响
北京享回科技有限公司	新设	无重要影响
深圳市爱威企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	无重要影响
深圳市酷优数科有限公司	新设	无重要影响
杭州追爱科技有限公司	新设	无重要影响
杭州臻酷生活科技有限公司	新设	无重要影响
深圳市明德数智信息技术有限公司	新设	影响较小，参见第十节、九、1
深圳市爱耀科技有限公司	新设	无重要影响
山东新弘耀通信科技有限公司	新设	无重要影响

领天成科技有限公司	非同一控制下收购	无重要影响
鸿盛春科技（深圳）有限公司	非同一控制下收购	无重要影响
广东美娇莲化妆品有限公司	转让	无重要影响
福建爱施迪通讯器材有限公司	注销	无重要影响
陕西爱华聚力通讯科技有限公司	注销	无重要影响
南宁市享易数码有限公司	注销	无重要影响
天津酷人通讯科技有限公司	注销	无重要影响
衡阳酷动数码产品有限公司	注销	无重要影响
北京龙迹天地科技有限公司	注销	无重要影响
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	注销	无重要影响
共青城酷晋投资合伙企业（有限合伙）	注销	无重要影响
深圳市新耀辉科技有限公司	注销	无重要影响

主要控股参股公司情况说明

- (1) 上述净资产和净利润列示的金额均为归属于母公司的净资产和净利润；
- (2) 报告期内取得和处置子公司的详细情况，参见第十节、财务报告、九、合并范围的变更。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

根据 TechInsights、Counterpoint、Canalys 等多家市场研究机构预测，2024 年智能手机市场将迎来较为温和的回暖，除折叠屏、影像配置、卫星通信、自主操作系统升级之外，AI 方面的技术创新也将成为近期推动智能手机行业变革的关键因素：苹果宣布全面拥抱生成式 AI，并计划在 2024 年下半年为用户带来变革性的新体验；荣耀发布全新 AI 使能的全场景战略，以基于意图识别的全新人机交互引领手机 AI 变革；三星推出本地、云端相融合的 Galaxy AI，以 AI 赋能重塑智能手机的日常使用体验，智能手机在配置、技术、体验上的革新将进一步催生出更多换机需求。

2024 年，在“三驾马车”协同推动下，我国国民经济延续回升向好，根据国家统计局、海关总署、工信部数据，一季度我国 GDP 同比增长 5.3%，社会消费品零售总额同比增长 4.7%，实物商品网上零售额同比增长 11.6%，居民消费需求持续增长；我国货物贸易进出口总值同比增长 5%，跨境电商进出口同比增长 9.6%，新兴市场外贸需求空间不断扩大；我国大力推动数字经济发展，“万物互联”向“万物智联”的加速演变也将带来更多连接机遇。我国拥有全球第二大消费市场、第一大网络零售市场，随着我国“扩大内需”和“高水平对外开放”战略的持续推进落地，居民可支配收入的日益增长，数字技术与实体经济的加速融合，新消费场景不断诞生，2024 年将是充满战略机遇的一年。

（一）2024 年公司发展战略

面对 2024 年，公司制定了“坚定信心，稳中求进，以进促稳，全力开创高质量发展新局面”的新发展战略，并将 2024 年定义为企业的“极致运营年”。公司将坚定实施极致运营，聚焦存量业务基本盘巩固和新业务领域开拓协同发力，不断提升差异化服务能力，构建覆盖线上线下、国内海外的高效销售服务网络，同时加速探索 AI 人工智能、大数据等新技术研发和新质生产力应用，实现运营效率、业务结构与发展质量的进一步优化，保障公司实现高质量发展的“确定性”。

1、持续推进高质量发展

公司将风险控制和安全管理理念贯穿业务始终，通过多层级风险控制管理体系，明确风险管理主体责任，各业务单元对资金占用、商品周转效率、整体费用率等方面持续制定严格预算并刚性执行落地；同时也将在业务发展过程中持续做好“加减法”，优化业务结构和业务质量，确保实现稳健经营。

2、持续扩大线上线下销售规模

公司将持续推进“新分销”、“新零售”融合式发展，不断夯实线下销售服务网络，持续提升新零售赋能能力，为客户提供线上、线下一体化的全方位赋能服务，确保销售渠道覆盖范围和销售规模不断增长；同时公司也将持续加大自营电商销售网络建设力度，横向拓品牌、纵向挖效率，聚焦高回报业务，提升多元化获利能力。

3、持续提升业务能力，开拓新业务

公司将发挥行业领先的渠道规模、数字化支撑和运营效率优势，持续提升业务能力，在巩固好现有业务基本盘的基础之上，进一步开拓新合作品牌、新合作品类和新合作模式，为更多品牌商、零售商和消费者提供价值服务；同时公司也将持续加大自有品牌建设，积极探索新领域发展机遇和新业务增量空间，有效推进产业升级。

4、持续构建全球化销售服务能力

在深耕本土市场的同时，公司也将持续探索海外业务发展机遇，以安全运营为核心，不断提升品牌海外落地服务能力，与品牌商一同开拓海外市场增量空间；同时也将发挥公司产品运营、供应链整合能力优势，聚焦差异化、高毛利品类，挖掘海外垂直市场的供需机遇，开拓高毛利海外电商业务。公司持续构建全球化的销售服务能力，实现国内、海外业务相互促进健康发展。

5、持续推进新技术应用

公司将持续巩固业内领先的智慧数字化运营管理能力，在保障信息安全和系统安全的基础上，进

一步探索大数据、AI 人工智能、定制化大模型等前沿技术在业务过程中的融合应用，推行更加全面、智能的行业级系统方案和办公自动化工具，以创新技术深化应用为驱动，培育公司在数字经济时代下的数智化新质生产力，全领域支撑公司实现高质量发展。

6、持续做好组织、人员和机制优化

公司将持续做好人才梯队建设和激励机制优化，提升团队凝聚力、战斗力和奔跑力。公司将以价值创造为核心，以业绩为导向，明确各层级岗位的价值定位，完善绩效管理体系，不断优化人才激励机制，提升组织效能的同时，进一步激发团队的责任感、危机感、业绩感，实现团队能力再上新台阶，企业成长空间更加广阔。

（二）公司面临的风险和应对措施

在新一轮科技创新下，智能手机行业进入了竞争新阶段，对公司的服务能力提出更高要求。面对挑战，公司将坚定提升自身服务能力，深化数字化赋能体系，将线下渠道网络优势与线上流量价值深度融合，为手机品牌商提供全方位且差异化价值服务，向赋能型销售服务商持续转型升级。

公司属于资金密集型企业，主营业务资金需求量大，随着公司业务规模的逐步提升，也对公司的风控能力、经营效率提出更高要求。应对挑战，公司通过健全风控体系、严控费用预算、加大数字化系统投入和优化资金成本等举措，同时积极响应国家对实体经济的支持政策，确保公司风险防范、化解能力及运营效率持续保持行业领先。

公司坚定稳中求进，以进促稳，持续开拓新领域、新业务，对公司的人才梯队建设提出一定的挑战。面对挑战，公司将聚焦业务发展方向，面向需求、面向世界、面向未来储备优秀创新人才，持续打造可持续发展的组织和人才梯队建设体系，确保企业竞争力不断提升和实现长远发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 18 日	公司、价值在线平台	网络平台线上交流	机构、个人	机构、个人	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-001

2023 年 05 月 09 日	进门财经线上平台	网络平台线上交流	机构、个人	嘉实基金、中天汇富基金、招商基金、中信建投证券等机构和个人	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-002
2023 年 08 月 22 日	进门财经线上平台	网络平台线上交流	机构	淡水泉、博时基金、申万宏源证券、浙商证券等机构	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-003
2023 年 11 月 07 日-08 日	ZOOM、腾讯会议	网络平台线上交流	机构	Panjing Investment Singapore、nvesco Investment Management、UG Investment Advisor、ValuePartners 等机构	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-004
2023 年 11 月 27 日	公司	实地调研、电话沟通	机构	Apah Capital、BEA Union、Capital Group、Gaoyi 等机构	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-005
2023 年 12 月 18 日	公司	实地调研	机构	国寿养老、天弘基金、淡水泉、长城财富等机构	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-006
2023 年 12 月 27 日	公司	实地调研	机构	中金基金、华商基金、东方基金、惠升基金等机构	公司情况简要介绍及交流互动，未提供资料。	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 编号：2023-007

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等相关法律的规定，按照监管部门颁布的《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法规的要求，并结合公司实际情况，持续健全公司法人治理结构，不断完善公司内部控制体系，有效提升公司规范运作水平。

报告期内，公司股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会和经营管理层责权分明，高效协作、有效制衡，共同保证运营决策的科学性，为公司持续稳定的高质量发展奠定坚实基础。董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。公司按照相关信息披露制度要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

1、股东和股东大会

公司股东大会建立公司和股东沟通的有效渠道，平等对待所有股东，通过积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，特别是中小股东享有平等地位和合法权益。公司严格按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的通知、召集、召开和表决程序，采用现场和网络相结合的投票方式，为股东参加股东大会提供便利，同时在股东大会决议公告中披露中小股东单独计票结果，充分反映中小股东的意见，确保股东特别是中小股东能充分行使权利。

2、董事和董事会

公司依照《上市公司独立董事管理办法》，相应修订了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》《审计委员会实施细则》《薪酬与考核委员会实施细则》《提名委员会实施细则》及《战略委员会实施细则》，依法保障独立董事履职便利。截止本报告披露日公司有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、监管要求和《公司章程》规定。

董事会能够严格按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作。公司全体董事诚信、勤勉地履行职责，出席董事会和股东大会，积极参加由监管机构或公司组织的相关培训，熟悉有关法律法规，并能够不受影响地独立履行职责，注重维护公司及全体股东的利益。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

3、监事和监事会

截止本报告披露日公司有监事 3 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司各位监事恪尽职守，认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、高级管理人员与公司激励约束机制

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

5、控股股东及其关联方与公司

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

6、利益相关者、环境保护与社会责任

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》和《重大信息内部报告制度》的相关规定，确定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、

信息披露的程序、信息披露方式及保密措施。公司指定《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

8、制度修订

公司通过修订《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》《审计委员会实施细则》《薪酬与考核委员会实施细则》《提名委员会实施细则》《战略委员会实施细则》《重大信息内部报告制度》《会计师事务所选聘制度》《对外投资管理制度》《风险投资管理制度》《关联交易决策制度》及《子、分公司管理制度》，进一步完善了公司内部控制体系。目前，公司各项制度已涵盖管理、经营、财务、信息披露、内部审计等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好制度保障。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

1、业务独立方面

公司主要从事数字化分销业务、数字化零售业务和其他数字化创新业务，具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润完全不依赖于控股股东及其他关联方。

2、资产完整方面

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

3、人员独立方面

公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在主要股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资薪酬管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部门独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

4、财务独立方面

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

5、机构独立方面

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.99%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 17 日	审议通过： 1、《关于 2023 年向银行申请综合授信额度的议案》 2、《关于 2023 年对自有资金进行综合管理的议案》 3、《关于 2023 年预计为子公司融资额度提供担保的议案》 4、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》 5、《关于修订<董事、监事薪酬管理办法>的议案》 6、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.91%	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 03 日	审议通过： 1、《关于公司控股子公司深圳市优友互联股份有限公司拟申请新三板挂牌并同时定向发行的议案》 2、《关于为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	44.08%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	审议通过： 1、《2022 年度董事会工作报告》 2、《关于<2022 年年度报告>及其摘要的议案》 3、《2022 年度财务决算报告》 4、《2022 年度利润分配预案》 5、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》 6、《关于确认 2022 年董事长和副董事长薪酬的议案》 7、《2022 年度监事会工作报告》
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.26%	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 07 日	审议通过： 1、《关于 2023 年预计新增为子公司融资额度提供担保的议案》 2、《关于 2023 年向银行申请综合授信额度的议案》 3、《关于修订<公司章程>的议案》 4、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》 5、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.33%	2023 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 11 日	审议通过： 1、《关于为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》 2、《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》 3、《关于修订<监事会议事规则>的议案》

2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	44.31%	2023 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 20 日	审议通过： 1、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 2、《关于 2024 年对公司自有资金进行综合管理的议案》 3、《关于 2024 年向银行申请综合授信额度的议案》 4、《关于 2024 年预计为子公司融资额度提供担保的议案》 5、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》 6、《关于开展外汇套期保值业务的议案》 7、《关于修订<公司章程>的议案》 8、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 9、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
黄文辉	男	60	董事长	现任	2007 年 10 月 16 日	2025 年 10 月 18 日	3,984,975	0	0		3,984,975	
周友盟	女	60	副董事长、总裁	现任	2014 年 02 月 28 日	2025 年 10 月 18 日	919,900	0	0	0	919,900	
黄绍武	男	53	董事	现任	2007 年 10 月 16 日	2025 年 10 月 18 日	14,362,431	0	0	0	14,362,431	
喻子达	男	59	董事	现任	2015 年 03 月 20 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	
张蕊	女	61	独立董事	现任	2019 年 10 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	
吕良彪	男	55	独立董事	现任	2022 年 10 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	
葛俊	男	52	独立董事	现任	2022 年 10 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	
朱维佳	男	40	监事	现任	2015 年 03 月 20 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	
张尧	男	35	监事	现任	2022 年 10 月 18 日	2025 年 10 月 18 日	0	0	0	0	0	

陶克平	男	38	监事	现任	2022年10月18日	2025年10月18日	0	0	0	0	0	
米泽东	男	47	副总裁、财务负责人	现任	2015年03月03日	2025年10月18日	370,780	0	0	0	370,780	
刘红花	女	64	副总裁、审计法务部门负责人	现任	2015年08月21日	2025年10月18日	510,551	0	0	0	510,551	
吴海南	男	47	副总裁、董事会秘书	现任	2019年12月13日	2025年10月18日	0	0	0	0	0	
杨治	男	46	副总裁	现任	2015年08月21日	2025年10月18日	354,700	0	0	0	354,700	
李振	男	47	副总裁	现任	2022年10月18日	2025年10月18日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	20,503,337	0	0	0	20,503,337	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、非独立董事

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

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

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

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

2、独立董事

张蕊女士：中国国籍，无永久境外居留权，管理学（会计学）博士。国家教学名师，享受国务院“政府特殊津贴”，中国会计学会常务理事，全国会计专业学位研究生教育指导委员会委员，获中国教科文卫体工会女职工委员会“优秀知识女性”称号，江西省突出贡献奖，江西省先进工作者，江西省首届教书育人楷模，江西省首届“五一巾帼奖”，入选“赣鄱英才 555 工程”人才，江西省高校哲学社会科学领军人才。曾任江西财经大学会计发展研究中心主任、会计学院院长。现任江西财经大学会计学资深教授、博士生导师，奈雪的茶控股有限公司独立董事，国信证券股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

吕良彪先生：中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，华东政法大学国际经济法学士，武汉大学法律硕士，具三十年法官、律师、仲裁员从业经历，为多家海内外知名企业及著名企业家提供法律服务。现任北京仲裁委员会、上海仲裁委员会、武汉仲裁委员会、南京仲裁委员会、大连仲裁委员会、合肥仲裁委员会等机构仲裁员；中国人民大学法学院、中国政法大学商学院客座教授、硕士生导师；北京大学、清华大学 EMBA 授课教师；中国青年企业家协会理事；北京大成律师事务所高级合伙人，本公司独立董事。

葛俊先生：中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学物理化学学士，工程师。曾任中欧国际商学院院办主任、基金会秘书长及院长助理，浦东创新研究院院长，上海交通大学上海高级金融学院副院长，国家创新和发展战略研究会常务理事，美年大健康产业控股股份有限公司独立董事，分众传媒信息技术股份有限公司独立董事，上海复医天健医疗服务产业股份有限公司独立董事。现任上海国研财富管理研究院理事，上海利得科技有限公司、旭辉集团股份有限公司、知微行易（上海）智能科技有限公司的董事，及慧择控股有限责任公司、中国蒙牛乳业有限公司的独立董事，本公司独立董事。

3、监事

朱维佳先生：中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学，财务管理专业，本科学历。曾任中华工商时报江苏记者站会计，2005 年加盟深圳市爱施德股份有限公司，历任本公司审计项目主管、审计项目经理；现任本公司审计部总监助理、监事。

张尧先生：中国国籍，无境外永久居留权，海南大学法律硕士。2017 年加盟深圳市爱施德股份有限公司，现任本公司法务部总监助理、监事。

陶克平先生：中国国籍，无境外永久居留权，江西南昌大学，管理科学专业。2012 年加盟深圳市爱施德股份有限公司，现任本公司薪酬绩效部经理、监事。

4、高级管理人员

周友盟女士：副董事长、总裁，见前述董事介绍。

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

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

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

吴海南先生：中国国籍，无境外永久居留权，南开大学学士，北京大学研究生，已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。曾任职华为技术、北大方正、宏源证券等公司。历任公司战略投资部总监、爱保科技 CEO，现任本公司副总裁、董事会秘书。

李振先生：中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨金融学院，经济信息管理与计算机应用专业。2001 年加入公司，历任公司分公司总经理、总部销售管理经理、销售管理部助理总监、营销管理部助理总监、中国移动事业部副总经理、业务一部总经理等职位。现任本公司副总裁、分销事业群 CEO。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄绍武	深圳市神州通投资集团有限公司	董事长、总经理	2001 年 01 月 15 日		是
黄绍武	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事长、总经理	2000 年 01 月 26 日		否
黄文辉	深圳市神州通投资集团有限公司	董事	2001 年 01 月 15 日		否
黄文辉	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事	2000 年 01 月 26 日		否
喻子达	深圳市神州通投资集团有限公司	董事兼总裁	2014 年 06 月 19 日		是
喻子达	赣江新区全球星投资管理有限公司	董事	2014 年 06 月 24 日		否
米泽东	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 日		否
杨治	新余爱乐投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 06 月 18 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文辉	深圳市览众实业有限公司	执行董事	2003 年 11 月 28 日		否
黄文辉	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事	2005 年 09 月 15 日		否
黄文辉	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事	2005 年 08 月 22 日		否
黄文辉	深圳市华鼎投资有限公司	监事	2007 年 04 月 27 日		否
周友盟	深圳市一号机科技有限公司	董事长	2020 年 10 月 10 日		否
黄绍武	深圳市神州通产业投资发展有限公司	董事长、总经理	2005 年 09 月 15 日		否
黄绍武	深圳市华夏风投资有限公司	执行董事、总经理	2003 年 12 月 12 日		否
黄绍武	江西神州通旅游投资发展有限公司	董事长	2005 年 08 月 22 日		否
黄绍武	南昌万通置业投资有限公司	其他人员	2005 年 12 月 05 日		否
黄绍武	深圳市和富商业地产有限公司	董事	2006 年 06 月 15 日		否
黄绍武	通联支付网络服务股份有限公司	董事	2008 年 10 月 16 日		否
黄绍武	深圳市星耀投资有限公司	董事	2011 年 04 月 22 日		否
黄绍武	深圳市浔商投资股份有限公司	董事长	2012 年 01 月 06 日		否
黄绍武	深圳市赣商联合投资股份有限公司	董事	2013 年 08 月 12 日		否
黄绍武	广东浔商投资有限公司	董事、总经理	2017 年 12 月 12 日		否
喻子达	深圳太辰光通信股份有限公司	董事	2014 年 03 月 21 日		否
喻子达	NNK Group Limited	非执行董事	2014 年 06 月 18 日		否
喻子达	深圳市年年卡网络科技有限公司	董事	2014 年 06 月 27 日		否
喻子达	天天充科技（深圳）有限公司	董事	2015 年 04 月 23 日		否
喻子达	深圳市神州通光伏科技有限公司	法人、执行董事、总经理	2023 年 08 月 01 日		否

喻子达	神州通（苏州）科技产业园运营管理有限公司	董事	2022 年 06 月 06 日		否
刘红花	江西神州通旅游投资发展有限公司	监事	2005 年 08 月 22 日		否
米泽东	深圳市一号机科技有限公司	董事	2017 年 12 月 12 日		否
张蕊	江西财经大学	会计学博士生导师	2006 年 06 月 01 日		是
张蕊	奈雪的茶控股有限公司	独立董事	2021 年 06 月 18 日		是
张蕊	国信证券股份有限公司	独立董事	2023 年 11 月 04 日		是
张蕊	恒邦财产保险股份有限公司	独立董事	2015 年 02 月 10 日	2023 年 08 月	是
吕良彪	北京大成律师事务所	律师、高级合伙人	2004 年 12 月 15 日		是
葛俊	上海国研财富管理研究院	理事	2024 年 04 月 07 日		否
葛俊	上海利得科技有限公司	董事	2017 年 12 月 28 日		是
葛俊	旭辉集团股份有限公司	董事	2016 年 10 月 09 日		是
葛俊	知微行易（上海）智能科技有限公司	董事	2022 年 08 月 11 日		是
葛俊	慧择控股有限责任公司	独立董事	2020 年 02 月 29 日		是
葛俊	中国蒙牛乳业有限公司	独立董事	2021 年 12 月 01 日		是
吴海南	北京魔镜未来科技有限公司	监事	2016 年 04 月 06 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策依据

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

2、确定程序

（1）公司根据《董事、监事薪酬管理办法》发放董事、监事津贴。

（2）公司于 2024 年 4 月 12 日召开的第六届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议审议通过了《关于确认 2023 年董事长和副董事长薪酬的议案》和《关于确认 2023 年高级管理人员薪酬的议案》，以上议案已经公司第六届董事会第十一次（定期）会议审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄文辉	男	60	董事长	现任	326.42	
周友盟	女	60	副董事长、总裁	现任	294.25	
黄绍武	男	53	董事	现任	0	是
喻子达	男	59	董事	现任	0	是
张蕊	女	61	独立董事	现任	15	
吕良彪	男	55	独立董事	现任	15	
葛俊	男	52	独立董事	现任	15	
朱维佳	男	40	监事会主席	现任	59.4	
张尧	男	35	监事	现任	50.73	
陶克平	男	38	监事	现任	44.46	
米泽东	男	47	副总裁、财务负责人	现任	146.14	
杨治	男	46	副总裁	现任	105.43	
李振	男	47	副总裁	现任	206.84	
刘红花	女	64	副总裁、审计法务部门负责人	现任	149.58	
吴海南	男	47	副总裁、董事会秘书	现任	111.23	
合计	--	--	--	--	1,539.48	--

其他情况说明

□适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第四次（临时）会议	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 17 日	审议通过： 1、《关于公司控股子公司深圳市优友互联股份有限公司拟申请新三板挂牌并同时定向发行的议案》 2、《关于为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》 3、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第五次（定期）会议	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 18 日	审议通过： 1、《2022 年度董事会工作报告》 2、《2022 年度总裁工作报告》 3、《关于<2022 年年度报告>及其摘要的议案》 4、《2022 年度财务决算报告》 5、《2022 年度利润分配预案》 6、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》 7、《关于核销应收款项的议案》 8、《关于 2022 年度日常关联交易情况说明的议案》 9、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》 10、《关于会计政策变更的议案》 11、《关于确认 2022 年董事长和副董事长薪酬的议案》 12、《关于确认 2022 年高级管理人员薪酬的议案》 13、《2022 年度内部控制自我评价报告》 14、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第六届董事会第六次（临时）会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过：《2023 年第一季度报告》
第六届董事会第七次（定期）会议	2023 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 22 日	审议通过： 1、《2023 年半年度报告》及《2023 年半年度报告摘要》 2、《关于核销应收款项的议案》 3、《关于 2023 年预计新增为子公司融资额度提供担保的议

			案》 4、《关于 2023 年向银行申请综合授信额度的议案》 5、《关于控股股东及其一致行动人向公司提供财务资助暨关联交易的议案》 6、《关于修订<公司章程>的议案》 7、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》 8、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》 9、《关于修订<风险投资管理制度>的议案》 10、《关于修订<子、分公司管理制度>的议案》 11、《关于修订<重大信息内部报告制度>的议案》 12、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第六届董事会第八次（临时）会议	2023 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 23 日	审议通过： 1、《关于为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》 2、《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》 3、《关于召开 2023 年第四次临时股东大会的议案》
第六届董事会第九次（临时）会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	审议通过： 1、《2023 年第三季度报告》 2、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》
第六届董事会第十次（临时）会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	审议通过： 1、《关于 2024 年对公司自有资金进行综合管理的议案》 2、《关于 2024 年向银行申请综合授信额度的议案》 3、《关于 2024 年预计为子公司融资额度提供担保的议案》 4、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》 5、《关于开展外汇套期保值业务的议案》 6、《关于修订<公司章程>的议案》 7、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 8、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》 9、《关于修订<独立董事年报工作制度>的议案》 10、《关于修订<战略委员会实施细则>的议案》 11、《关于修订<审计委员会实施细则>的议案》 12、《关于修订<提名委员会实施细则>的议案》 13、《关于修订<薪酬与考核委员会实施细则>的议案》 14、《关于召开 2023 年第五次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄文辉	7	6	1	0	0	否	6
周友盟	7	6	0	1	0	否	6
黄绍武	7	1	4	2	0	否	0
喻子达	7	6	1	0	0	否	5
张蕊	7	1	6	0	0	否	6
吕良彪	7	1	6	0	0	否	5
葛俊	7	1	6	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事通过认真审阅公司董事会及专门委员会的各项议案，发表独立意见，行使其职权；通过事前了解、事中监督，同时与公司管理层积极沟通等方式，对公司对外投资、对外担保、关联交易、利润分配、续聘审计机构、子公司挂牌新三板并同时定向发行等其他需要独立董事发表意见的事项发表事前意见及独立意见；独立董事关注公司运作的规范性，现场了解公司的经营情况，积极履行作为独立董事的义务与职责。

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

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	吕良彪 黄绍武 葛俊	1	2023年 04月03 日	审议通过： 1、《关于确认2022年董事长和副董事长薪酬的议案》 2、《关于确认2022年高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》《薪酬与考核委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023年 04月03 日	审议通过： 1、《2022年度财务报告》 2、《2022年度财务决算报告》 3、《2022年度利润分配预案》 4、《关于2022年度计提资产减值准备的议案》 5、《关于核销应收款项的议案》 6、《关于2022年度日常关联交易情况说明的议案》 7、《关于增加2023年度日常关联交易预计的议案》 8、《关于会计政策变更的议案》 9、《2022年度内部审计工作报告暨2023年度内部审计工作计划》 10、《2022年度内部控制自我评价报告》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023 年 04 月 21 日	审议通过： 1、《2023 年第一季度财务报告》 2、《2023 年一季度内部审计工作报告暨二季度工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023 年 08 月 07 日	审议通过： 1、《2023 年半年度财务报告》 2、《关于核销应收款项的议案》 3、《关于 2023 年预计新增为子公司融资额度提供担保的议案》 4、《关于 2023 年向银行申请综合授信额度的议案》 5、《关于控股股东及其一致行动人向公司提供财务资助暨关联交易的议案》 6、《2023 年二季度内部审计工作报告暨三季度工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023 年 09 月 22 日	审议通过： 1、《关于为全资子公司深圳市酷动数码有限公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》 2、《关于修订<会计师事务所选聘制度>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023 年 10 月 20 日	审议通过： 1、《2023 年第三季度财务报告》 2、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 3、《2023 年第三季度内部审计工作报告及第四季度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	张蕊 喻子达 吕良彪	6	2023 年 12 月 01 日	审议通过： 1、《关于 2024 年对公司自有资金进行综合管理的议案》 2、《关于 2024 年向银行申请综合授信额度的议案》 3、《关于 2024 年预计为子公司融资额度提供担保的议案》 4、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》 5、《关于开展外汇套期保值业务的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	830
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,620
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,450
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,546
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	122
销售人员	2,639
技术人员	126
财务人员	217
行政人员	105
其他	241
合计	3,450
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	48
本科	1,229
大专	1,509
大专以下	663
合计	3,450

2、薪酬政策

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

3、培训计划

公司持续完善、升级线上学习平台功能，增加课程分类、线上考试系统分析等工具，提升平台的实操性、互动性；同时，根据各部门/产业单位的培训需求，持续丰富线上学习内容，主要包括：团队管理类、业务运营类、职业规划类等课程；在线上培训运营方面，定期组织员工进行线上、线下相结合的培训活动，内容涵盖企业文化、管理技能、财务知识、审计法务、信息管理、业务技能等，助力集团及各产业单位高质量发展。

积极与外部学校资源合作，推动实施“我在爱施德上大学”项目，帮助有意愿、有能力的员工实现“大学梦”；同时，提升公司员工整体学历水平，助力集团及各产业单位构建新发展格局。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	49,697
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,965,580.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
分配预案的股本基数（股）	1,239,281,806
现金分红金额（元）（含税）	495,712,722.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	495,712,722.40
可分配利润（元）	1,082,010,867.38
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，公司 2023 年度母公司净利润 620,431,275.68 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2023 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 62,043,127.57 元，分配 2022 年股利 619,640,903.00 元，加上年初未分配利润 1,143,263,622.27 元，截至 2023 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 1,082,010,867.38 元，资本公积 1,708,325,079.11 元。根据公司章程规定，在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，在符合公司利润分配政策、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司拟定 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为：以 2023 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 4 元（含税），共计派发现金红利 495,712,722.40 元，本次分配不以资本公积转增股本、不送红股。本次利润分配完成后，剩余未分配利润人民币 586,298,144.98 元结转以后年度分配。</p> <p>若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按现金分红总额固定不变的原则相应调整。</p> <p>公司 2023 年度利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下，综合考虑公司发展战略、经营发展需要及广大投资者的利益等因素提出的，上述利润分配预案的制订，符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及公司《章程》等中关于利润分配的有关规定，符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺，不会造成公司流动资金短缺，具备合法性、合规性和合理性，有利于充分保护中小投资者的合法权益。公司在过去 12 个月内没有使用过募集资金补充流动资金以及在未 12 个月内没有计划使用募集资金补充流动资金的情况。</p>

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司持续完善内控制度建设，根据新出台及更新的各项法律法规，修订有关内部控制制度、完善工作流程、保障独立董事监督职能与工作便利，强化内部经营合规、审计监督等工作。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，在董事会领导下合规行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性；强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司严格按照法律法规和公司制度对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为；</p> <p>（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现；</p> <p>（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改；</p> <p>（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>1、缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>2、严重违反国家法律法规；</p> <p>3、缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；</p> <p>4、公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；</p> <p>5、公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额\geq利润总额的 3%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 1%\leq错报$<$利润总额的 3%；</p> <p>一般缺陷：错报$<$利润总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额\geq利润总额的 3%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 1%\leq错报$<$利润总额的 3%；</p> <p>一般缺陷：错报$<$利润总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
爱施德公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在整改情况。公司治理情况符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，治理结构较为完善，运作规范。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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。

报告期内公司及其子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、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《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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，通过实地调研、网上业绩说明会、电话会议、投资者电话、电子邮箱、深交所“互动易”平台等多种方式，与投资者进行线上、线下交流互动，为投资者获取公司信息创造良好途径。

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 2022 年度权益分派方案获 2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，以 2022 年 12 月 31 日的总股本 1,239,281,806 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司高度重视对银行等利益相关方合法权益的保护。公司建立有完善的融资管理规范，充分考虑利益相关方的合法权益，严格按照与其签订的合同履行债务，及时向利益相关方通报权益相关的相关信息。报告期内，公司有良好的信誉，取得多家银行授信，并严格按照协议约定使用资金，确保资金使用合法安全。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等相关法律法规，建立合法的用工制度，依法保护员工合法权益，为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，同时注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活。

公司建有系统的绩效考核制度，对员工从招聘、入职、培训、持续发展等多方位进行跟踪、评估和考核，并建有完备的薪酬管理制度和荣誉评选体系。公司与所有在职员工签署《劳动合同》，在工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面依法保障员工权益，增强员工的向心力和归属感，共享企业发展成果。

公司建立并不断完善福利制度，按法定要求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。公司在员工关怀方面，公司通过带薪年假、全员体检、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。

公司致力于打造学习型、知识密集型企业，十分注重员工培训与职业规划，提高员工自身素质和综合能力，为员工提供更多的发展机会和广阔的舞台，实现企业、个人双赢。公司人力资源部设有专门的培训职能岗位，分级别对不同层次、类别的员工开展了包括新员工入职培训、管理人员技能提升培训、拓展训练、外出参观学习等多种培训，各用人部门根据不同岗位，制定年度培训计划，搭建起技能提升培养体系和培养方案。

同时，为了持续做好员工发展工作，公司开展了“我在爱施德上大学”项目，提升员工的专业能力和学历学位，保障公司内部人才的持续进步，实现了公司和个人共同发展。

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。

公司拥有强大的销售网络、优质服务能力及数字化支撑能力，是行业领先的全链条销售服务商，旨在为产业合作伙伴和上下游客户创造价值；公司构建了爱施德智慧分销、零售云平台和全渠道营销数据系统，提供精准有效的线上信息支撑和线下零售门店管理，实现了以客户为中心的端到端的智能高效可视化管理，深受品牌商、运营商和客户的信任。

公司全面实现了新零售数字化和智慧化运营能力的突破，不断开拓新品类和新品牌合作，完善新零售基础设施平台建设，不断拓展线上销售渠道，将线下门店场景与线上电商、直播、短视频、社交等平台进行高效融合，全面提升消费者的消费体验，使消费者足不出户就能享受专业、高效、优质的产品和服务，保障消费者权益。

4、社会公益事业

报告期内公司通过各种方式以实际行动践行社会责任和担当；公司员工积极投身公益事业，下沉居住社区一线担任志愿者，助力社会公益事业的有序进行。

公司子公司广东优友网络科技有限公司旗下全资子公司深圳市优友通讯器材有限公司先后援建了2所希望小学（湖南省益阳市安化县羊角塘镇中心学校新民小学、江西省赣州市宁都县固村镇回龙小学），这些学校已经逐步投入使用，未来也将持续关注希望小学的建设，协助政府改善薄弱学校办学条件，推进教育公平。

公司子公司深圳市荣尊达电子科技有限公司先后通过向中国儿童少年基金会、中国乡村发展基金会、深圳壹基金公益基金会、中华思源工程基金会、爱佑慈善基金会、浙江省妇女儿童基金会、福建省担当者行动教育基金会捐赠，关爱帮助乡村留守儿童、病患孤儿、听障儿童的成长和健康。

公司子公司深圳由你网络技术有限公司积极参与福田区政府组织的“广西壮族自治区南宁市上林县塘红乡弄陈村对口帮扶项目”资助5名大学生，帮助有经济困难的优秀学生顺利完成学业。未来也将一如既往关注贫困学生的入学及就业。为培养未来社会所需的优秀人才，持续推动教育公平，提高公民的综合素质与能力，贡献自己的一份微薄之力。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应贯彻党中央、国务院关于巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴的决策部署，坚持做一家对社会有价值的企业，始终关注和支持社会公益事业。

报告期内公司及子公司优友电子商务（深圳）有限公司，主动参与到深圳市委市政府、福田区委区政府、南山区委区政府组织的2023年“6·30”助力乡村振兴活动中，积极募捐；子公司深圳市优友互联股份有限公司在2023年广东省“6.30 爱心捐赠”活动中，按照广东省通信管理局对口帮扶的统一部署，主动参与乡村振兴捐赠工作，定向阳江市阳东区大八镇为帮扶对象，此次捐赠主要用于改善阳江市阳东区大八镇的基础设施，扶持当地产业发展，支持被帮扶乡镇夯实乡村振兴发展基础。

公司子公司西藏酷爱通信有限公司、西藏乐意数码有限公司积极参加西藏自治区慈善总会“拉萨南北山绿化”公益项目捐赠，此次捐赠主要用于引导农牧民参与南北山造林绿化，参加整地、苗木栽植、林地管护等工作，帮助农牧民还开展乡土树种繁育，通过投工投劳、销售苗木等方式，实现增收致富。

公司子公司深圳市山木新能源股份有限公司积极参与坪山区政府发起的助力广西省田东县印茶镇立新村乡村振兴活动捐赠，此次捐赠主要用于助推改善贫困乡村人居环境和村屯风貌提升，帮助防范和缓解乡村困难人群的健康隐患和生活困难。

未来公司将继续履行公司社会职责，巩固拓展乡村振兴成果，促进城乡区域协调发展；同时，聚焦可持续发展，在社会公益领域持续探索，以强有力的社会担当、助力乡村振兴的路径进行积极探索，为促进社会共同富裕贡献点滴力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间持有公司股票的，每年转让的股份不超过其所持股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 05 月 17 日	任期期间及离职后 18 个月内	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市神州通投资集团有限公司、深圳市全球星实业有限公司（已更名为赣江新区全球星投资管理有限公司）、黄绍武	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人/本公司及本人/本公司所控制的企业将来不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，将对公司遭受的全部损失作出赔偿。	2008 年 07 月 18 日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	黄绍武	其他承诺	自本承诺函出具之日，本人将善意使用控制权，严格履行控股股东、实际控制人的诚信义务、信息披露义务及其他义务，不利用控制地位及关联关系损害公司和社会公众股东的利益，不通过任何方式影响公司的独立性，不通过任何方式使利益在公司与天音控股之间不正常流动，不利用与黄绍文之间的亲属关系损害天音控股的利益。本人将严格履行上述承诺，若违反上述承诺，本人将承担一切责任。	2009 年 02 月 16 日	长期	截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市爱施德股份有限公司	分红承诺	1、分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配利润，在公司盈利且不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司将优先采用现金方式进行利润分配。2、利润分配的时间：公司原则上按年进行利润分配，并可以进行中期利润分配和特别利润分配。3、利润分配的顺序：如果存在以前年度亏损，首先弥补以前年度亏损；按照税后净利润的 10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积金已	2020 年 05 月 19 日	36 个月	已履行完毕。

			<p>达注册资本的 50%时可不再提取；公司从税后利润中提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。4、利润分配的条件（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；公司累计可供分配利润为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。（2）现金分红的比例：在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。</p> <p>（3）股票股利分配的具体条件：发放股票股利应综合考虑公司的股本规模、股权结构等因素。公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</p>			
<p>深圳市爱施德股份有限公司</p>	<p>分红承诺</p>		<p>1、分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合方式分配利润，在公司盈利且不影响公司正常生产经营所需现金流情况下，公司将优先采用现金方式进行利润分配。2、利润分配的时间：公司原则上按年进行利润分配，并可以进行中期利润分配和特别利润分配。3、利润分配的顺序：如果存在以前年度亏损，首先弥补以前年度亏损；按照税后净利润的 10%提取法定盈余公积金，法定盈余公积金已达注册资本的 50%时可不再提取；公司从税后利润中提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，还可以</p>	<p>2023 年 04 月 18 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>截至本报告披露之日，承诺人均遵守了以上承诺。</p>

		<p>从税后利润中提取任意公积金；公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。4、利润分配的条件（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；公司累计可供分配利润为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司未来十二个月无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。（2）现金分红的比例：在不损害公司持续经营能力的前提下，公司在任一连续三年中以现金方式累计分配的利润不得少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。</p> <p>（3）股票股利分配的具体条件：发放股票股利应综合考虑公司的股本规模、股权结构等因素。公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方超期未履行完毕的承诺事项。</p>				

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

详见第十节、财务报告、五、重要会计政策与会计估计。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节、财务报告、九、合并范围的变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙志军、韩静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	孙志军 2 年，韩静 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 不适用

十、破产重整相关事项

□适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
大连东煤供应链服务有限公司与深圳市优友通讯器材有限公司合同纠纷	5,663.05	未形成	二审	一审判决我方胜诉，驳回对方 56 63.05 万的诉讼请求，并要求对方支付我方如下款项： (1)9,597,612.52 元代偿款(融资余额本金)本金；(2)代偿款服务费 2,807,580.65 元；(3)截至 2018 年 12 月 5 日的逾期代偿违约金 2,354,545.98 元以及 2018 年 12 月 6 日以后的逾期代偿违约金(以融资余额本金 9,597,612.52 元为基数，按照日万分之三的标准，从 2018 年 12 月 6 日起计算至融资余额本金付清之日止)。	二审已于 2023 年 6 月 5 日开庭审理，待判决。	2022 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司诉深圳半岛城邦房地产开发有限公司、深圳半岛城邦置业有限公司	3,000	未形成	结案	判决我方胜诉，对方应付我方如下款项： (1)借款本金 3,000 万元； (2)逾期罚息（罚息以 3,000 万元为基数，自 2021 年 12 月 28 日起，按年利率 18%/年的标准，计算至清偿完毕之日止）。	已全部执行回款，总计 3,989 万元	2022 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市优友供应链有限公司诉中国农垦集团有限公司	5,184	未形成	二审	二审判决中国农垦集团有限公司对深圳市优友供应链有限公司未能获赔部分的三分之一承担赔偿责任	二审已判决尚未执行	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

优友金服（常熟）供应链有限公司诉汕头市世翔网络科技有限公司、郑拓	4,771.74	未形成	结案	2022 年 8 月 9 日立案，双方调解处理。	调解处理中，已收回金额 70 0 万元	2023 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
优友金服（常熟）供应链有限公司诉苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心、沈阳苏宁商业管理有限公司、苏宁易购集团股份有限公司	10,452.07	未形成	一审	2023 年 11 月收到法院受理开庭传票，11 月 17 日及 12 月 15 日开庭对账，等待法官组织后续开庭。（苏宁已提供位于沈阳市和平区太原北街 80 号的商业房产作抵押，面积 103,878.58 m²。）	一审开庭中，判决尚未作出。	2024 年 04 月 26 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合同纠纷	1,319.98	未形成	二审	2023 年 11 月 27 日南京中院一审开庭，12 月 27 日收到判决，我司胜诉，对方不服已提交二审申请，待开庭。	二审待开庭	2020 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生重大与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	----------	----------	----------	------	------

广东新联投资顾问合伙企业（有限合伙）	本公司高管控制的有限合伙企业	收购股权	受让爱优品 10%股权	爱优品的净资产	40.75		0.0001	现金结算	40.75	2022年12月31日	www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				转让时点净资产与实际付款时点净资产的差异							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收购损益为 40.75 万元							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	300,000			连带责任保证			采购合同项下的最后付款到期日三年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2018年07月19日		2023年12月31日	604.51	连带责任保证			采购合同项下的最后付款到期日三年	否	否
北京酷联通讯科技有限公司	2020年10月27日					连带责任保证			采购合同项下的最后付款到期日三年	否
深圳由你网络技术有限公司/深圳市新凯辰科技有限公司	2020年08月25日	91,550			连带责任保证			自被担保人按照被担保的合同应承担的债务履行期限届满之日起算	否	否
深圳市酷众科技有	2019年02月28	5,000			连带责任保证			采购合同项下的最后付	否	否

限公司	日							款到期日三年		
深圳市酷脉科技有限公司	2019年02月28日	5,000			连带责任保证			采购合同项下的最后付款到期日二年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2023年09月23日	19,000			连带责任保证			采购合同项下的最后付款到期日三年	否	否
深圳市实丰科技有限公司	2023年12月02日	200,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	60,000	2023年05月24日	20,000	连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	40,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	8,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	5,000	2023年11月29日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	10,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	10,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	40,000			连带责任保证			一年	否	否
西藏酷爱通信有限公司	2023年12月02日	15,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2023年12月02日	5,000	2023年10月24日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2023年12月02日	8,000	2023年09月26日	8,000	连带责任保证			一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2023年12月02日	8,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市酷动数码有限公司	2023年12月02日	4,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市德耀通讯科技有限责任公司	2023年12月02日	30,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市德耀通讯科技有限责任公司	2023年12月02日	10,000			连带责任保证			一年	否	否

展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	30,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	55,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	20,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	50,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	20,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	7,500	2023 年 10 月 17 日	3,555.1	连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	10,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	5,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应 链金融服 务有限公 司	2023 年 12 月 02 日	10,000			连带责 任保证			一年	否	否
展弘实业 有限公司/ 中国供应	2023 年 12 月 02 日	7,500			连带责 任保证			一年	否	否

链金融服务有限公司										
展弘实业有限公司/中国供应链金融服务有限公司	2023年12月02日	7,500			连带责任保证			一年	否	否
展弘实业有限公司/中国供应链金融服务有限公司	2023年12月02日	7,500			连带责任保证			一年	否	否
深圳市优友通讯器材有限公司	2023年12月02日	40,000	2023年07月24日	11,400	连带责任保证			一年	否	否
深圳市优友通讯器材有限公司	2023年12月02日	10,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市优友通讯器材有限公司	2023年12月02日	5,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市优友通讯器材有限公司	2023年12月02日	9,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市瑞贝斯通讯器材有限公司	2023年12月02日	10,000	2023年12月14日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
深圳市瑞贝斯通讯器材有限公司	2023年12月02日	10,000			连带责任保证			一年	否	否
深圳市山木新能源科技股份有限公司	2023年12月02日	5,000	2023年08月10日	1,740	连带责任保证			一年	否	否
深圳市山木新能源科技股份有限公司	2023年12月02日	5,000	2023年05月09日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
深圳市山木新能源科技股份有限公司	2023年12月02日	5,000	2023年09月15日	3,920	连带责任保证			一年	否	否
深圳市山木新能源科技股份有限公司	2023年12月02日	2,200			连带责任保证			一年	否	否
深圳市山木新能源	2023年12月02日	32,800			连带责任保证			一年	否	否

科技股份 有限公司	日									
北京酷联 通讯科技 有限公司	2023 年 12 月 02 日	10,000			连带责 任保证			一年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)		846,000			报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)					69,219.61
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)		1,247,550			报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					69,219.61
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 物 (如 有)	反担 保情 况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
上海凝鹏 通讯科技 有限公司	2019 年 12 月 31 日	4,000			连带责 任保证			自被担保人 按照被担保 的合同应承 担的债务履 行期限届满 之日起两年	否	否
广西欣耀 科技有限 公司	2022 年 06 月 28 日	5,100			连带责 任保证			自股东大会 审议通过之 日起有效期 为一年	否	否
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)					0
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (C3)		9,100			报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)					0
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)		846,000			报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					69,219.61
报告期末已审批的担 保额度合计 (A3+B3+C3)		1,256,650			报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					69,219.61
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										11.61%
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)										30,615.1
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										30,615.1

说明:

1、公司及子公司北京酷联通讯科技有限公司、西藏酷爱通信有限公司、深圳市酷动数码有限公司拟向供应商苹果电脑贸

易（上海）有限公司申请赊销额度，互为担保方提供担保，担保总额合计不超过人民币叁拾亿元整（30 亿元）。

2、实际担保日期早于担保披露日期主要系担保事项到期再次经董事会及股东大会审批。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	185,000	0	0	0
合计		185,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于全资子公司转让其参股公司股权的事项

为优化产业布局，聚焦核心业务，公司于 2022 年 1 月 17 日召开的第五届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司转让其参股公司股权的议案》，全资子公司西藏酷爱拟以 1.28 元/股定价向爱建集团转让其持有的华贵人寿 10,000 万股，占华贵人寿已发行股份的 10%，转让价格 12,800 万元人民币，西藏酷爱和爱建集团签订了《关于华贵人寿保险股份有限公司之股份转让协议》，上述协

议生效后，各方积极推进上述股权转让事宜的相关报审工作，协议生效满 12 个月后股权转让未完成，根据上述协议相关约定，经双方友好协商，决定终止上述股权转让事项，双方于 2023 年 2 月 3 日签署《关于华贵人寿保险股份有限公司之股份转让终止协议》。

具体内容详见公司于 2022 年 1 月 18 日、2023 年 2 月 4 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、关于子公司优友互联改制设立股份有限公司、挂牌新三板挂牌并同时定向发行后，申请公开发行并在北交所上市辅导备案的事项

2022 年 9 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十八次（临时）会议、第五届监事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于公司控股子公司深圳市优友互联有限公司拟改制设立股份有限公司及申请新三板挂牌的议案》；2023 年 1 月 16 日，公司召开第六届董事会第四次（临时）会议、第六届监事会第四次（临时）会议及 2023 年 2 月 2 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司控股子公司深圳市优友互联股份有限公司拟申请新三板挂牌并同时定向发行的议案》，优友互联于 2023 年 7 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

优友互联为全国中小企业股份转让系统挂牌企业，证券简称：优友互联，证券代码：874082。2023 年 12 月 25 日，优友互联与招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）签署了《深圳市优友互联股份有限公司与招商证券股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行并在北京证券交易所上市之辅导协议》，同日向中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）报送了优友互联向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导备案材料，辅导机构为招商证券。

2023 年 12 月 29 日，优友互联上市辅导备案材料获得深圳证监局受理并同意备案。优友互联目前在全国中小企业股份转让系统挂牌尚不满 12 个月，其须在挂牌满 12 个月后，方可申报公开发行股票并在北交所上市。

上述事项具体内容详见公司于 2022 年 9 月 19 日、2023 年 1 月 17 日、2023 年 2 月 3 日、2023 年 3 月 6 日、2023 年 6 月 8 日、2023 年 7 月 24 日、2024 年 1 月 3 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

第七节 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	15,505,227	1.25%				-127,725	-127,725	15,377,502	1.24%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	15,505,227	1.25%				-127,725	-127,725	15,377,502	1.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	15,505,227	1.25%				-127,725	-127,725	15,377,502	1.24%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,223,776,579	98.75%				127,725	127,725	1,223,904,304	98.76%
1、人民币普通股	1,223,776,579	98.75%				127,725	127,725	1,223,904,304	98.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,239,281,806	100.00%						1,239,281,806	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈亮	127,725	0	127,725	0	董监高锁定	依照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关规定解除限售。
合计	127,725	0	127,725	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,886	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,373	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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	39.50%	489,464,303	0	0	489,464,303	质押	170,960,000
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	0	0	54,000,000	质押	25,900,000
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	26,000,000
周玲	境内自然人	4.16%	51,500,000	-1,885,000	0	51,500,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.05%	25,351,656	11,093,532	0	25,351,656	不适用	0
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431	0	10,771,823	3,590,608	不适用	0
戴诚	境内自然人	1.11%	13,748,251	-38,189,500	0	13,748,251	不适用	0
管晓华	境内自然人	1.01%	12,459,400	50,000	0	12,459,400	不适用	0

张跃军	境内自然人	0.81%	10,096,520	10,096,520	0	10,096,520	不适用	0
高晓鸿	境内自然人	0.57%	7,044,000	1,118,500	0	7,044,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有赣江新区全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。2、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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市神州通投资集团有限公司	489,464,303	人民币普通股	489,464,303					
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					
周玲	51,500,000	人民币普通股	51,500,000					
香港中央结算有限公司	25,351,656	人民币普通股	25,351,656					
戴诚	13,748,251	人民币普通股	13,748,251					
管晓华	12,459,400	人民币普通股	12,459,400					
张跃军	10,096,520	人民币普通股	10,096,520					
高晓鸿	7,044,000	人民币普通股	7,044,000					
赵桂芬	5,541,085	人民币普通股	5,541,085					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37%的股权，并持有赣江新区全球星投资管理有限公司 66.37%的股权，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，股东深圳市神州通投资集团有限公司通过信用账户持有公司股份 55,900,000 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份 19,000,000 股，股东新余全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股份 8,861,250 股，股东周玲通过信用账户持有公司股份 51,500,000 股，股东戴诚通过信用账户持有公司股份 8,553,051 股，股东管晓华通过信用账户持有公司股份 11,325,900 股，股东张跃军通过信用账户持有公司股份 10,096,520 股，股东赵桂芬通过信用账户持有公司股份 5,541,085 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市神州通投资集团有限公司	黄绍武	2001 年 01 月 15 日	9144030072619721X8	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；计算机信息技术咨询服务；计算机软件的开发；经济信息与企业管理咨询（不含限制项目）；市场营销与企业形象策划；投资咨询；资产管理；为企业提供服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年 12 月 31 日，深圳市神州通投资集团有限公司持有深圳太辰光通信股份有限公司（股票简称：太辰光；股票代码：300570）普通股 15,356,620 股，占其总股本的 6.68%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

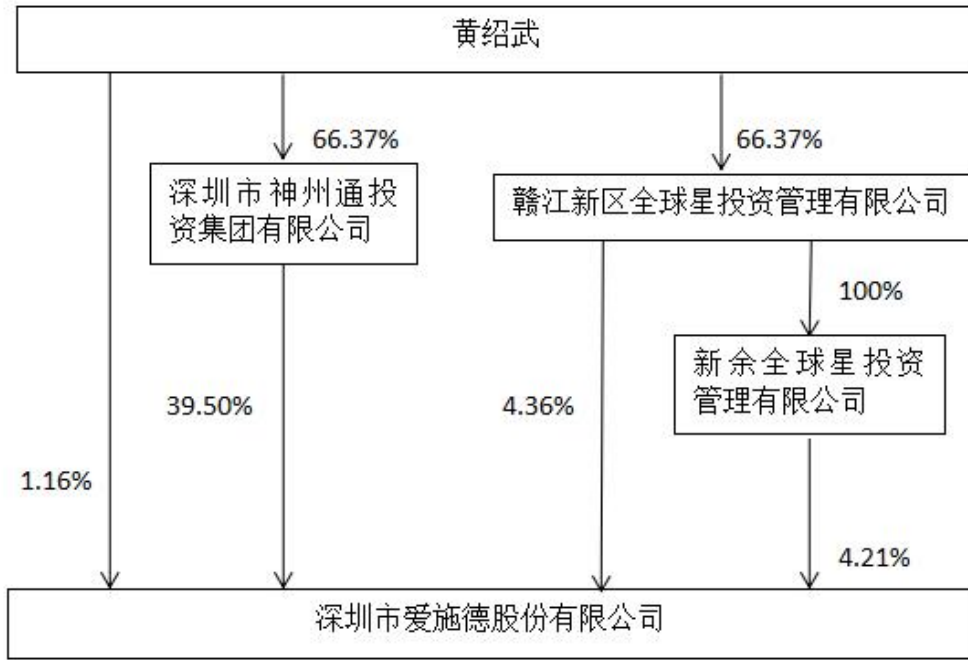
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄绍武	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳市神州通投资集团有限公司董事长、总经理，赣江新区全球星投资管理有限公司董事长、总经理及本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过直接持股和间接持股的方式控股上市公司深圳市爱施德股份有限公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2024）第 01610007 号
注册会计师姓名	孙志军、韩静

审计报告正文

深圳市爱施德股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市爱施德股份有限公司（以下简称爱施德公司）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱施德公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）营业收入确认：

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”29及“七、合并财务报表主要项目注释”42。爱施德公司2023年度营业总收入为921.60亿元，其中数字化分销业务收入净额为589.22亿元，占营业总收入的比例为63.94%。

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

2、审计应对

针对营业收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估并测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- (2) 进行IT审计测试，评估信息系统规范性、有效性，以及收入确认对信息系统的可依赖性；
- (3) 通过审阅销售合同、销售支持性文件及对管理层进行访谈，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；
- (4) 对销售收入按客户、产品、月份等进行分析性复核，检查是否存在明显异常的情况；
- (5) 对销售收入进行抽样测试，检查销售合同、销售订单、物流签收单等支持性证据；
- (6) 根据交易记录和款项余额选取样本，对销售收入、应收账款余额执行函证程序；
- (7) 结合年末存货盘点情况，检查是否存在已经开具发货单确认收入但存货尚未发出的情况；
- (8) 获取期后退货记录进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退货情况；
- (9) 抽样检查销售合同中关于销售折扣折让的约定，复核销售折扣折让的计算并检查销售折扣折让是否计入了正确的会计期间；
- (10) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对各项支持性文件，检查销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备的计提：

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”13及“七、合并财务报表主要项目注释”8。爱施德公司2023年12月31日存货账面余额为360,966.18万元，跌价准备余额为14,351.17万元，账面价值为346,615.01万元，占财务报表合并资产总额的27.83%。

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

2、审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，关注存在减值迹象的存货（如库龄较长和存在质量问题的存货）是否均被识别；
- （3）通过检查原始凭证，以及存货进销存记录，对存货货龄的划分进行测试；
- （4）获取并检查存货跌价准备计提明细表，评估管理层在存货跌价准备测试中使用的相关假设及参数设置，包括预计售价、销售费用和相关税费等，并执行重新计算程序；
- （5）检查资产负债表日后存货的销售情况，评估存货跌价准备计提的合理性。

（三）应收账款坏账准备的计提：

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”12及“七、合并财务报表主要项目注释”4。截至2023年12月31日止，爱施德公司的应收账款账面余额为193,322.52万元，坏账准备19,149.93万元，账面价值为174,172.59万元，占财务报表合并资产总额的13.98%。

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

2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）评价、测试管理层评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据、确定坏账准备计提方法和计算坏账准备金额的控制；
- （2）选取样本对管理层所编制的应收账款的账龄准确性进行测试；
- （3）复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性；
- （4）选取金额重大或高风险的应收账款，通过对客户背景的调查、了解客户的经营现状，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来评估管理层判断的合理性；

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

(6) 选取样本对应收账款期末余额较大的客户进行走访，察看其经营场所，了解其业务模式及资金周转情况，以评估应收账款是否存在减值风险。

四、其他信息

爱施德公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督爱施德公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故

意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙志军
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：韩静

二〇二四年四月二十四日

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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,256,045,708.58	2,860,207,023.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,793,000.00	110,840,369.86
衍生金融资产		
应收票据	6,905,775.12	100,000.00
应收账款	1,741,725,924.45	1,557,167,034.10
应收款项融资		531,055.60
预付款项	1,330,651,170.15	2,600,338,903.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	149,639,150.40	163,384,034.21
其中：应收利息		1,433,705.41
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,466,150,050.22	4,528,782,880.26
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	371,702,151.67	426,281,915.25
流动资产合计	10,423,612,930.59	12,247,633,216.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款	910,251,740.84	1,080,341,442.31
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	61,461,419.41	77,343,579.40
其他权益工具投资	660,200,040.00	660,200,040.00
其他非流动金融资产	19,615,747.02	21,679,747.02
投资性房地产		
固定资产	40,166,910.65	38,060,878.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	102,061,021.85	96,711,734.16
无形资产	10,019,859.04	11,174,042.28
开发支出	383,479.70	
商誉	53,032,753.28	53,032,753.28
长期待摊费用	22,318,980.74	22,804,962.61
递延所得税资产	133,554,546.98	141,870,078.55
其他非流动资产	20,135,000.00	
非流动资产合计	2,033,201,499.51	2,203,219,257.87
资产总计	12,456,814,430.10	14,450,852,474.04
流动负债：		
短期借款	3,342,575,177.71	5,281,328,441.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,029,399.35	27,223,633.00
应付账款	761,889,217.11	608,021,804.06
预收款项		
合同负债	1,132,458,524.70	1,107,534,916.83
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	123,391,127.20	121,353,664.00
应交税费	225,016,559.95	216,696,516.12
其他应付款	206,500,857.30	309,110,827.60
其中：应付利息		

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	53,490,551.56	303,341,833.17
其他流动负债	145,489,347.06	137,135,506.30
流动负债合计	6,011,840,761.94	8,111,747,142.55
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	39,715,490.16	29,293,741.62
长期应付款		317,031.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,332,000.00	3,600,000.00
递延所得税负债	12,836,552.34	10,762,589.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,884,042.50	43,973,362.66
负债合计	6,066,724,804.44	8,155,720,505.21
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	1,622,676,940.21	1,626,700,613.00
减：库存股		
其他综合收益	-20,727,262.89	-29,582,945.78
专项储备		
盈余公积	486,801,113.66	424,757,986.09
一般风险准备	18,496,500.70	18,496,500.70
未分配利润	2,617,911,986.10	2,644,311,306.00
归属于母公司所有者权益合计	5,964,441,083.78	5,923,965,266.01

少数股东权益	425,648,541.88	371,166,702.82
所有者权益合计	6,390,089,625.66	6,295,131,968.83
负债和所有者权益总计	12,456,814,430.10	14,450,852,474.04

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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,832,373,179.80	1,720,641,809.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	114,000,000.00	310,000,000.00
应收账款	27,663,401.79	42,512,957.88
应收款项融资		
预付款项	158,048,199.25	534,451,669.50
其他应收款	3,641,490,273.63	3,498,378,217.31
其中：应收利息		
应收股利		300,000,000.00
存货	582,471,553.05	1,938,331,755.73
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	42,326,928.23	75,326,852.01
流动资产合计	6,398,373,535.75	8,119,643,261.85
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	2,374,905,515.78	2,070,260,724.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,071,656.82	7,382,102.30
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,812,333.55	11,049,717.47
无形资产	8,363,952.56	8,878,499.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,915,180.81	3,381,852.95
递延所得税资产	129,598,095.72	92,953,637.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,530,666,735.24	2,193,906,533.98
资产总计	8,929,040,270.99	10,313,549,795.83
流动负债：		
短期借款	314,183,333.33	1,552,658,422.46
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,360,000,000.00	2,472,500,000.00
应付账款	399,857,624.91	326,936,105.06
预收款项		
合同负债	627,403,126.66	489,387,141.40
应付职工薪酬	47,748,189.34	55,151,163.16
应交税费	30,227,753.24	27,728,521.65
其他应付款	544,161,033.63	561,961,985.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,121,175.07	244,163,933.08
其他流动负债	81,562,406.47	63,620,328.38
流动负债合计	4,410,264,642.65	5,794,107,600.71
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	786,160.78	1,192,174.78
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	2,453,083.39	2,762,429.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,239,244.17	3,954,604.15
负债合计	4,413,503,886.82	5,798,062,204.86
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	1,708,325,079.11	1,708,316,315.12
减：库存股		
其他综合收益	-882,481.98	-132,138.51
专项储备		
盈余公积	486,801,113.66	424,757,986.09
未分配利润	1,082,010,867.38	1,143,263,622.27
所有者权益合计	4,515,536,384.17	4,515,487,590.97
负债和所有者权益总计	8,929,040,270.99	10,313,549,795.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	92,160,031,022.31	91,429,007,188.30
其中：营业收入	92,043,326,640.33	91,300,933,486.88
利息收入	116,704,381.98	128,073,701.42
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,203,966,964.78	90,325,904,059.61
其中：营业成本	89,168,326,286.81	88,352,428,064.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	105,810,721.99	76,884,311.33
销售费用	1,460,303,044.92	1,445,322,702.40
管理费用	279,604,122.10	269,630,019.46
研发费用	34,771,771.86	19,997,196.88
财务费用	155,151,017.10	161,641,765.13
其中：利息费用	143,984,554.26	196,605,152.24
利息收入	58,052,260.57	77,649,731.88
加：其他收益	83,145,696.50	90,419,674.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,873,696.34	20,964,044.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,370,548.50	-3,442,237.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-11,829.58
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）		-23,031,813.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-579,707.81	-107,695,945.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-106,567,821.71	-119,365,471.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		110,755.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	926,188,528.17	964,504,372.89
加：营业外收入	9,369,230.68	12,797,582.54
减：营业外支出	4,858,652.42	2,209,956.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	930,699,106.43	975,091,999.21
减：所得税费用	175,125,904.75	170,207,087.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	755,573,201.68	804,884,911.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	755,573,201.68	804,884,911.45
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.归属于母公司股东的净利润	655,284,710.67	730,198,082.45
2.少数股东损益	100,288,491.01	74,686,829.00
六、其他综合收益的税后净额	9,258,073.09	-28,838,827.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,855,682.89	-30,803,513.90
（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	8,855,682.89	-30,803,513.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-750,343.47	-466,492.12
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	9,606,026.36	-30,337,021.78
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	402,390.20	1,964,686.82
七、综合收益总额	764,831,274.77	776,046,084.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	664,140,393.56	699,394,568.55
归属于少数股东的综合收益总额	100,690,881.21	76,651,515.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.5288	0.5892
(二) 稀释每股收益	0.5288	0.5892

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	35,668,233,450.63	37,416,649,700.73
减：营业成本	35,153,156,019.02	36,746,883,438.78
税金及附加	22,869,347.20	13,354,657.92
销售费用	291,114,083.99	416,352,065.58
管理费用	126,105,437.90	132,291,673.25
研发费用		
财务费用	18,215,594.69	32,316,420.73
其中：利息费用	51,142,855.89	75,818,305.58
利息收入	46,055,210.80	63,962,101.71

加：其他收益	1,529,324.69	4,525,738.35
投资收益（损失以“-”号填列）	731,288,789.06	698,490,472.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-25,370,548.50	-3,383,397.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-11,829.58
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-169,630,376.22	-27,932,769.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,255,888.64	-56,208,415.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	591,704,816.72	694,326,470.54
加：营业外收入	3,933,102.96	2,455,065.15
减：营业外支出	170,469.18	300,619.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	595,467,450.50	696,480,915.88
减：所得税费用	-24,963,825.18	10,209,305.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	620,431,275.68	686,271,610.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	620,431,275.68	686,271,610.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-750,343.47	-466,492.12
（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	-750,343.47	-466,492.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-750,343.47	-466,492.12
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	619,680,932.21	685,805,118.70
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	2023 年度	2022 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	136,892,907,155.37	125,533,946,240.14
客户存款和同业存放款项净增加额	6,156,736,581.32	7,392,151,081.43
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	133,763,920.05	147,975,550.14
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	1,526,912,752.61	962,951,082.83
经营活动现金流入小计	144,710,320,409.35	134,037,023,954.54
购买商品、接受劳务支付的现金	131,264,455,627.40	122,892,600,029.91
客户贷款及垫款净增加额	6,088,918,262.19	7,421,736,534.23
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	521,539,697.70	506,337,690.84
支付的各项税费	690,563,573.08	547,987,291.15
支付其他与经营活动有关的现金	2,501,648,102.49	2,130,090,638.28
经营活动现金流出小计	141,067,125,262.86	133,498,752,184.41
经营活动产生的现金流量净额	3,643,195,146.49	538,271,770.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,928,943,580.37	37,202,504,400.49

取得投资收益收到的现金	16,416,063.44	42,539,814.69
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	31,945,359,643.81	37,245,044,215.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,405,851.82	37,019,340.54
投资支付的现金	31,924,000,001.00	37,210,307,000.00
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		64,128,013.51
支付其他与投资活动有关的现金	60,659,572.79	931,319.41
投资活动现金流出小计	32,009,065,425.61	37,312,385,673.46
投资活动产生的现金流量净额	-63,705,781.80	-67,341,458.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,987,168.38	24,488,488.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,987,168.38	24,488,488.01
取得借款收到的现金	12,237,467,474.08	7,433,276,974.78
收到其他与筹资活动有关的现金	1,573,711,257.62	2,042,315,852.97
筹资活动现金流入小计	13,838,165,900.08	9,500,081,315.76
偿还债务支付的现金	14,414,044,171.69	8,454,585,184.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	822,238,380.33	792,112,911.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57,474,423.07	34,657,265.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,135,600,449.75	1,590,712,875.14
筹资活动现金流出小计	16,371,883,001.77	10,837,410,970.79
筹资活动产生的现金流量净额	-2,533,717,101.69	-1,337,329,655.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,447,034.32	22,530,005.60
五、现金及现金等价物净增加额	1,056,219,297.32	-843,869,337.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,156,682,842.22	2,000,552,179.80
六、期末现金及现金等价物余额	2,212,902,139.54	1,156,682,842.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	40,678,912,166.31	42,009,863,857.21
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	1,422,147,169.27	806,477,623.90
经营活动现金流入小计	42,101,059,335.58	42,816,341,481.11
购买商品、接受劳务支付的现金	38,018,241,379.14	43,188,958,992.31
支付给职工以及为职工支付的现金	174,902,660.50	185,039,676.86
支付的各项税费	115,512,253.95	90,084,935.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,615,755,335.36	1,055,321,219.23
经营活动现金流出小计	39,924,411,628.95	44,519,404,823.60
经营活动产生的现金流量净额	2,176,647,706.63	-1,703,063,342.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,823,000,000.00	37,200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,055,682,947.91	419,486,657.92
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	32,878,682,947.91	37,619,486,657.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,290,069.37	23,205,873.87
投资支付的现金	32,153,349,442.55	37,299,105,796.42
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	32,156,639,511.92	37,322,311,670.29
投资活动产生的现金流量净额	722,043,435.99	297,174,987.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,549,000,000.00	4,949,000,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,476,138,467.36	3,805,871,669.49
筹资活动现金流入小计	5,025,138,467.36	8,754,871,869.49
偿还债务支付的现金	5,022,316,666.67	5,866,500,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	671,583,758.89	639,046,904.12
支付其他与筹资活动有关的现金	1,639,883,325.65	1,426,067,538.14
筹资活动现金流出小计	7,333,783,751.21	7,931,614,642.26
筹资活动产生的现金流量净额	-2,308,645,283.85	823,257,227.23
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	590,045,858.77	-582,631,127.63
加：期初现金及现金等价物余额	243,484,984.89	826,116,112.52
六、期末现金及现金等价物余额	833,530,843.66	243,484,984.89

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,23 9,28 1,80 6.00				1,62 6,70 0,61 3.00		-29, 582, 945. 78		424, 837, 826. 33	18,4 96,5 00.7 0	2,64 5,18 3,66 0.73		5,92 4,91 7,46 0.98	371, 254, 118. 90	6,29 6,17 1,57 9.88
加：会计政策 变更								-79,8 40.2 4			-872, 354.7 3		-952, 194.9 7	-87,4 16.0 8	-1,03 9,61 1.05
前期差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	1,23 9,28 1,80 6.00				1,62 6,70 0,61 3.00		-29, 582, 945. 78		424, 757, 986. 09	18,4 96,5 00.7 0	2,64 4,31 1,30 6.00		5,92 3,96 5,26 6.01	371, 166, 702. 82	6,29 5,13 1,96 8.83
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-4,02 3,67 2.79		8,85 5,68 2.89		62,0 43,1 27.5 7		-26,3 99,31 9.90		40,47 5,81 7.77	54,4 81,8 39.0 6	94,95 7,65 6.83
（一）综合收 益总额							8,85 5,68 2.89				655,2 84,71 0.67		664,1 40,39 3.56	100, 690, 881. 21	764,8 31,27 4.77
（二）所有者 投入和减少资 本					280,7 07.65								280,7 07.65	11,8 20,3 54.7 6	12,10 1,06 2.41
1. 所有者投 入的普通股														11,2 17,0 56.8 1	11,21 7,05 6.81
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					280,7 07.65								280,7 07.65	192, 204. 29	472,9 11.94
4. 其他														411, 093. 66	411,0 93.66
（三）利润分 配									62,0 43,1 27.5 7		-681, 684,0 30.57		-619, 640,9 03.00	-58,0 29,3 96.9 1	-677, 670,2 99.91
1. 提取盈余 公积									62,0 43,1		-62,0 43,12				

									27.57		7.57			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-619,640,903.00	-619,640,903.00	-58,029,396.91	-677,670,299.91
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					-4,304.38	0.44						-4,304.38	0.44	-4,304.38
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					-4,304.38	0.44						-4,304.38	0.44	-4,304.38
(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				1,622,676,940.21		-20,727,262.89	486,801,113.66	18,496,500.70	2,617,911,986.10		5,964,441,083.78	425,648,541.88	6,390,089,625.66

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,239,281,806.00				1,622,676,940.21			356,207,322.92	18,052,718.91	2,541,663,171.12		5,780,720,133.13	277,755,426.47	6,058,475,559.60	
加：会计政策变更								-76,497.9		-802,192.0		-878,689.9	-12,209.8	-890,899.7	

									1		0		1	8	9
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,239,281,806.00			1,624,294,546.06		1,220,568.12		356,130,825.01	18,052,718.91	2,540,860,979.12		5,779,841,443.22	277,743,216.59	6,057,584,659.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,406,066.94		-30,803,513.90		68,627,161.08	443,781.79	103,450,326.88		144,123,822.79	93,423,486.23	237,547,309.02	
（一）综合收益总额						-30,803,513.90				730,198,082.45		699,394,568.55	76,651,515.82	776,046,084.37	
（二）所有者投入和减少资本				2,406,066.94								2,406,066.94	43,711,398.31	46,117,465.25	
1. 所有者投入的普通股													19,745,278.01	19,745,278.01	
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				236,371.04								236,371.04	157,580.69	393,951.73	
4. 其他				2,169,695.90								2,169,695.90	23,808,539.61	25,978,235.51	
（三）利润分配								68,627,161.08	443,781.79	-626,747,755.57		-557,676,812.70	-26,939,427.90	-584,616,240.60	
1. 提取盈余公积								68,627,161.08		-68,627,161.08					
2. 提取一般风险准备									443,781.79	-443,781.79					
3. 对所有者（或股东）的分配										-557,676,812.70		-557,676,812.70	-26,939,427.90	-584,616,240.60	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,239,281,806.00				1,626,700.61		-29,582,945.78		424,184,757,986.09	18,496,500.70	2,644,311,306.00		5,923,965,266.01	371,166,702.82	6,295,131,968.83

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 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				1,708,316,315.12		-132,138.51		424,837,826.33	1,143,982,184.43		4,516,285,993.37
加：会计政策变更									-79,840.24	-718,562.16		-798,402.40
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,708,316,315.12		-132,138.51		424,757,986.09	1,143,263,622.27		4,515,487,590.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,763.99		-750,343.47		62,043,127.57	-61,252,754.89		48,793.20
（一）综合收益总额							-750,343.47			620,431,275.68		619,680,932.21
（二）所有者投入和减少资本					8,763.99							8,763.99
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					8,763.99							8,763.99
(三) 利润分配								62,043,127.57	-681,684,030.57			-619,640,903.00
1. 提取盈余公积								62,043,127.57	-62,043,127.57			
2. 对所有者（或股东）的分配									-619,640,903.00			-619,640,903.00
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				1,708,325,079.11		-882,481.98	486,801,113.66	1,082,010,867.38			4,515,536,384.17

单位：元

项目	2022 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				1,708,303,451.31		334,353.61	356,207,322.92	1,083,984,466.43			4,388,111,400.27
加：会计政策变更								-76,497.91	-688,481.20			-764,979.11
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,239,281,806.00				1,708,303,451.31		334,353.61		356,130,825.01	1,083,295,985.23		4,387,346,421.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,863.81		-466,492.12		68,627,161.08	59,967,637.04		128,141,169.81
（一）综合收益总额							-466,492.12			686,271,610.82		685,805,118.70
（二）所有者投入和减少资本					12,863.81							12,863.81
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					12,863.81							12,863.81
（三）利润分配									68,627,161.08	-626,303,973.78		-557,676,812.70
1. 提取盈余公积									68,627,161.08	-68,627,161.08		
2. 对所有者（或股东）的分配										-557,676,812.70		-557,676,812.70
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				1,708,316,315.12		-132,138.51		424,757,986.09	1,143,263,622.27		4,515,487,590.97

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，注册地址为深圳市福田区泰然大道东泰然劲松大厦 20F。

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

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

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

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

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

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

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

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

20.1681%，黄绍武和黄文辉等 98 名自然人持有本公司股权 6,117 万元，持股比例 6.1228%，社会公众普通股（A 股）13,193 万元，持股比例 13.2046%。2011 年 10 月 29 日，公司完成工商变更登记，变更后的注册资本为 99,910 万元。

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

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

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,239,281,806.00 股，详见附注七 36、股本。

公司经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进准字第[2001]0629 号文办理）；信息咨询（不含限制项目）；移动通讯、电子产品及有关配套产品的购销与代理；信息咨询与技术服务；计算机软硬件的技术开发，计算机及配件、五金交电、机械设备、通信器材、无线设备、数码产品的购销；零售连锁；供应链管理。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务），移动通信转售业务；二类医疗器械销售。

本公司的母公司为深圳市神州通投资集团有限公司，最终控制人为黄绍武。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日决议批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 195 家，新增 27 家公司，因转让或注销包括 10 家公司，净增加 17 家，具体见本附注十、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、12 金融资产减值、13 存货（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法、29 收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面原值≥500 万元
重要的单项应收款项坏账准备收回	收回金额≥500 万元
重要的单项应收款项核销	核销金额≥500 万元
重要的非全资子公司	对公司净利润影响 10%以上
重要的投资活动项目	单项投资活动金额≥10,000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15 进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15 或本附注五、11。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

12、金融工具减值

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终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。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，将其划分为不同的组合：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

③ 其他应收款

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

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。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、在途商品、委托代销商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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。存货在领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用一次转销法；

② 包装物采用一次转销法。

14、持有待售资产

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

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

的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共

同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、33“租赁”。

20、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

项 目	使用寿命	摊销方法
办公软件	3-5 年	直线法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、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。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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。

在职工为本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。

本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。

25、预计负债

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

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

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

（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。

26、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、33“租赁”。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

28、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、18“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。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）数字化分销业务：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）数字化零售移动转售业务：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。

(3) 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。

30、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

31、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

②财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋租赁。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、16“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2022 年影响金额	2021 年影响金额
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产	9,422,587.38	14,148,988.96
	递延所得税负债	10,462,198.43	15,039,888.75
	盈余公积	-79,840.24	-76,497.91
	未分配利润	-872,354.73	-802,192.00
	少数股东权益	-87,416.08	-12,209.88
	所得税费用	148,711.26	890,899.79

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“《准则解释第 16 号》”）关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。

经本公司第六届董事会第五次（定期）会议于 2023 年 4 月 14 日决议通过，本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行前述新准则，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。

调整情况说明：公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

（2）重要会计估计变更

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	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
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%
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

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
深圳市优友互联股份有限公司	15.00%
深圳市山木新能源科技股份有限公司	15.00%
深圳市爱保科技信息服务有限公司	15.00%
北京威丰科技有限公司	5.00%
福建爱施迪通讯器材有限公司	5.00%
陕西爱华聚力通讯科技有限公司	5.00%
天津爱施迪通讯器材有限公司	5.00%
天津酷人通讯科技有限公司	5.00%
深圳市酷优数科有限公司	5.00%
杭州爱施迪通讯有限公司	5.00%
深圳市新耀辉科技有限公司	5.00%
北京果然天橙文化传媒有限公司	5.00%
深圳市明德数智信息技术有限公司	5.00%
深圳市爱耀科技有限公司	5.00%
深圳市神州通数码科技有限公司	5.00%
深圳市酷彩科技有限公司	5.00%
深圳市互动科技有限公司	5.00%
北京汇乐之音数字文化传播有限公司	5.00%
北京龙迹天地科技有限公司	5.00%
北京数码明天科技发展有限公司	5.00%
北京优友信息科技有限公司	5.00%
北京聚美华科技有限公司	5.00%
北京富能信息技术有限公司	5.00%

成都市聚怀腾科技有限责任公司	5.00%
北京实丰通讯器材有限责任公司	5.00%
北京爱思博锐科技有限公司	5.00%
北京爱丰科技有限公司	5.00%
深圳市新木电子科技有限公司	5.00%
深圳市乐享无限文化有限公司	5.00%
西安乐享无限文化有限公司	5.00%
陕西乐酷无限商贸有限公司	5.00%
厦门市乐享无限商贸有限公司	5.00%
西安乐之享商贸有限公司	5.00%
绍兴市乐享无限贸易有限公司	5.00%
东莞市乐享文化有限公司	5.00%
合肥酷动数码科技有限公司	5.00%
石家庄酷动数码有限公司	5.00%
厦门酷动数码产品有限公司	5.00%
福州酷动数码产品有限公司	5.00%
西安市乐动电子数码有限公司	5.00%
南昌市酷动数码有限责任公司	5.00%
南宁酷动数码产品有限公司	5.00%
青岛酷动数码产品有限公司	5.00%
济南乐动数码有限公司	5.00%
武汉酷动商贸有限公司	5.00%
郑州酷动电子产品有限公司	5.00%
杭州酷动数码有限公司	5.00%
宁波酷动数码有限公司	5.00%
金华酷动数码有限公司	5.00%
天津乐动数码产品有限公司	5.00%
海口酷动数码有限公司	5.00%
赣州市酷动数码有限公司	5.00%
深圳市合烁数码有限公司	5.00%
长沙酷动数码产品有限公司	5.00%
唐山乐酷商贸有限公司	5.00%
北京合烁数码科技有限公司	5.00%
九江市酷动数码产品有限公司	5.00%
信阳市酷动数码科技有限公司	5.00%
蚌埠市酷动数码产品有限公司	5.00%
邯郸酷之动数码有限公司	5.00%
芜湖酷烁数码产品有限公司	5.00%
许昌乐动商贸有限公司	5.00%
延安酷动电子科技有限公司	5.00%
长沙酷烁数码产品有限公司	5.00%
泰州酷动数码有限公司	5.00%
孝感酷烁商贸有限公司	5.00%
武汉酷烁数码有限公司	5.00%
西安酷动电子数码有限公司	5.00%
桂林酷烁数码有限公司	5.00%
揭阳市酷动数码有限公司	5.00%
廊坊酷之动商贸有限公司	5.00%
南通酷烁数码有限公司	5.00%
杭州乐动数码有限公司	5.00%
上饶酷动电子产品有限公司	5.00%
湘潭酷动数码产品有限公司	5.00%
常德酷动数码产品有限公司	5.00%
抚州酷动电子产品有限公司	5.00%
三亚酷动数码有限公司	5.00%
洛阳酷动数码产品有限公司	5.00%

无锡酷动数码有限公司	5.00%
信阳市酷烁商贸有限公司	5.00%
东莞酷烁数码有限公司	5.00%
衡阳酷动数码产品有限公司	5.00%
海口酷烁数码有限公司	5.00%
扬州酷动数码有限公司	5.00%
无锡酷烁数码有限公司	5.00%
杭州酷烁数码有限公司	5.00%
徐州酷动数码科技有限公司	5.00%
六安酷烁数码产品有限公司	5.00%
江阴酷动数码有限公司	5.00%
广州酷烁经贸有限公司	5.00%
深圳市酷脉科技有限公司	5.00%
深圳市酷众科技有限公司	5.00%
深圳市爱智行智能汽车服务有限公司	5.00%
揭阳市爱跑新能源汽车有限公司	5.00%
汕尾市爱跑新能源汽车有限公司	5.00%
厦门市爱智行汽车有限公司	5.00%
深圳市爱众汽车服务有限公司	5.00%
深圳市乐爱跑汽车服务有限公司	5.00%
深圳市爱柚数字智能有限公司	5.00%
深圳市乐得营销有限公司	5.00%
深圳市物亦物科技有限公司	5.00%
深圳市臻爱生活科技有限公司	5.00%
宁波市臻爱生活科技有限公司	5.00%
武汉臻爱科技有限公司	5.00%
石家庄臻爱无限商贸有限公司	5.00%
西安臻爱无限商贸有限公司	5.00%
长沙市臻友爱科技有限公司	5.00%
杭州萧山正觅科技有限公司	5.00%
杭州追爱科技有限公司	5.00%
杭州臻酷生活科技有限公司	5.00%
深圳金石创新科技有限公司	5.00%
深圳市华昭通讯有限公司	5.00%
深圳市华昭实业有限公司	5.00%
广东美娇莲化妆品有限公司	5.00%
南宁市享易数码有限公司	5.00%
深圳市越浪科技有限公司	5.00%
深圳市荣尊达电子科技有限公司	5.00%
深圳爱微特科技有限公司	5.00%
北京享回科技有限公司	5.00%
广东省爱耀通讯器材有限公司	5.00%
深圳市耀鹏通讯器材有限公司	5.00%
深圳市由你通信科技有限公司	5.00%
鸿盛春科技（深圳）有限公司	5.00%
北京淘金沙科技有限公司	0.00%
展弘实业有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 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，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
香港长隆百年集团有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
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

越南展弘实业有限责任公司	在越南成立的企业（和其他商业活动）应就其全球利润在越南缴纳企业所得税。越南标准企业所得税税率为 20%。
GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD	澳大利亚居民企业需要依据法规，就其全球来源的应税所得申报所得税，包括净资本利得。企业所得税税率统一为 30%。
NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD	泰国境内外的全部利润在泰国缴纳企业所得税，法定企业所得税税率为 20%
爱施德全球贸易有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
香港爱微特科技有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。
爱施德（香港）有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 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
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	墨西哥税收居民企业就其全球利润在墨西哥缴纳企业所得税，企业所得税税率为 30%，
领天成科技有限公司	采用地域来源原则征税，源自香港利润部分首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的源自香港的利润则为 16.5%，源自其他地方的利润则不需在香港缴纳利得税。

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股份有限公司、深圳市爱保科技信息服务有限公司、深圳市山木新能源科技股份有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）根据财政部税务总局 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公告所称小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

（3）根据财政部税务总局公告 2019 年第 68 号《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》，对软件企业第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司之控股子公司北京淘金砂科技有限公司属双软企业 2023 年免交所得税。

（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	1,076,493.29	607,960.10
银行存款	2,109,967,934.11	1,082,300,631.51
其他货币资金	1,142,190,018.28	1,777,298,431.40
应收利息	2,811,262.90	
合计	3,256,045,708.58	2,860,207,023.01
其中：存放在境外的款项总额	150,944,815.43	45,146,801.45

(1) 其他货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	344,223,978.97	93,002,418.20
信用证保证金	411,006,895.55	328,291,672.72
用于担保的定期存款或通知存款	-	792,044,427.08
第三方平台资金	101,857,712.14	73,774,250.61
保函保证金	282,111,461.62	360,891,096.79
移动平台保证金	2,000,000.00	1,000,000.00
共管账户	-	128,294,566.00
冻结货币资金	989,970.00	-
合 计	1,142,190,018.28	1,777,298,431.40

(2) 受限制的货币资金明细

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	344,223,978.97	93,002,418.20
信用证保证金	411,006,895.55	328,291,672.72
用于担保的定期存款或通知存款	-	792,044,427.08
保函保证金	282,111,461.62	360,891,096.79
移动平台保证金	2,000,000.00	1,000,000.00
共管账户	-	128,294,566.00
冻结货币资金	989,970.00	-
应收利息	2,811,262.90	
合 计	1,043,143,569.04	1,703,524,180.79

①本公司以人民币 282,111,461.62 元保函保证金为向中国民生银行深圳高新区支行、招商银行深圳华侨城支行、中国银行深圳华润城支行、汇丰银行（中国）深圳分行和华侨银行有限公司广州珠江新城支行开立的保函业务。

②银行承兑汇票保证金人民币 344,223,978.97 元中有 310,023,978.97 元为本公司向全资子公司西藏酷爱通信有限公司开立的银行承兑汇票保证金，余下 34,200,000.00 元为控股子公司广东优友网络科技有限公司向本公司开立的银行承兑汇票保证金。

③信用证保证金人民币 411,006,895.55 元为本公司向西藏酷爱通信有限公司开立的不可撤销信用证保证金。

④定期存款人民币 2,000,000.00 元为移动平台保证金。

⑤法院冻结资金人民币 989,970.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,793,000.00	110,840,369.86
其中：权益工具投资	100,793,000.00	100,793,000.00
理财产品		10,047,369.86
合计	100,793,000.00	110,840,369.86

3、应收票据

单位：元

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,905,775.12	100,000.00
合计	6,905,775.12	100,000.00

(2) 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

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		6,905,775.12
合计		6,905,775.12

4、应收账款

单位：元

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,679,412,123.95	1,544,131,776.66
其中：0-3 个月	1,637,649,737.33	1,360,416,904.67
3-6 个月	15,948,318.62	15,161,909.70
6 个月-1 年	25,814,068.00	168,552,962.29
1 至 2 年	78,663,846.22	92,776,851.72
2 至 3 年	72,244,507.20	9,206,735.07
3 年以上	102,904,771.78	94,489,743.73
合计	1,933,225,249.15	1,740,605,107.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	294,117,008.21	15.21%	186,476,848.05	63.40%	107,640,160.16	303,538,681.68	17.44%	177,268,120.72	58.40%	126,270,560.96
按组合计提坏账准备的应收账款	1,639,108,240.94	84.79%	5,022,476.65	0.31%	1,634,085,764.29	1,437,066,425.50	82.56%	6,169,952.36	0.43%	1,430,896,473.14
其中：账龄组合	1,639,108,240.94	84.79%	5,022,476.65	0.31%	1,634,085,764.29	1,437,066,425.50	82.56%	6,169,952.36	0.43%	1,430,896,473.14
合计	1,933,225,249.15	100.00%	191,499,324.70	9.91%	1,741,725,924.45	1,740,605,107.18	100.00%	183,438,073.08	10.54%	1,557,167,034.10

按单项计提坏账准备：

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	137,302,529.43	59,945,794.71	128,757,274.95	44,053,305.08	34.21%	逾期、预期风险增加
客户 B	53,764,873.74	10,166,152.00	53,764,873.74	36,496,582.49	67.88%	二审判决，根据应收款扣减已收回后余额的三分之二预估
客户 C	47,717,404.00	47,717,404.00	40,717,404.00	40,717,404.00	100.00%	逾期、预期风险增加
客户 D	27,227,857.47	21,912,752.97	27,046,857.47	21,912,752.97	81.02%	逾期、预期风险增加
客户 E	11,794,445.14	11,794,445.14	13,299,618.66	13,299,618.66	100.00%	逾期、预期风险增加
客户 F	11,920,871.08	11,920,871.08	11,866,432.65	11,866,432.65	100.00%	逾期、预期风险增加
客户 G	7,114,262.58	7,114,262.58	7,947,863.58	7,947,863.58	100.00%	逾期、预期风险增加
其他客户合计	6,696,438.24	6,696,438.24	10,716,683.16	10,182,888.62	95.02%	逾期、预期风险增加
合计	303,538,681.68	177,268,120.72	294,117,008.21	186,476,848.05		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	1,606,894,105.94		
3-6 个月	11,843,377.96	740,697.47	6.25%
6 个月-1 年	15,514,336.95	1,647,078.44	10.62%
1-2 年	4,565,539.61	2,346,248.26	51.39%
2-3 年	274,986.63	272,558.63	99.12%
3 年以上	15,893.85	15,893.85	100.00%
合计	1,639,108,240.94	5,022,476.65	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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：

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	183,438,073.08	33,754,028.39	24,960,624.94	732,151.83		191,499,324.70
合计	183,438,073.08	33,754,028.39	24,960,624.94	732,151.83		191,499,324.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 A	17,960,624.94	收回逾期账款	银行存款	逾期、预期风险增加
客户 C	7,000,000.00	收回逾期账款	银行存款	逾期、预期风险增加
合计	24,960,624.94			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	732,151.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	151,451,577.25		151,451,577.25	7.83%	
第二名	128,757,274.95		128,757,274.95	6.66%	44,053,305.07
第三名	107,881,900.00		107,881,900.00	5.58%	
第四名	96,652,891.44		96,652,891.44	5.00%	
第五名	85,532,396.98		85,532,396.98	4.43%	
合计	570,276,040.62		570,276,040.62	29.50%	44,053,305.07

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		531,055.60
合计		531,055.60

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		1,433,705.41
其他应收款	149,639,150.40	161,950,328.80
合计	149,639,150.40	163,384,034.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		1,326,205.41
协定存款利息		21,500.00
通知存款利息		86,000.00
合计		1,433,705.41

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	102,954,516.47	89,540,741.70
单位往来款	21,971,810.00	71,060,184.12
员工备用金	531,082.91	260,873.15
代垫费用	37,646,025.16	17,148,531.20
代扣社保	1,898,656.11	1,628,272.88
合计	165,002,090.65	179,638,603.05

2) 坏账准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	8,331,990.02		9,356,284.23	17,688,274.25
2023 年 1 月 1 日余额在本年				
本年计提			867,391.55	867,391.55
本年转回	1,486,406.32			1,486,406.32
本年转销				
本年核销			1,749,084.19	1,749,084.19
其他变动	42,764.96			42,764.96
2023 年 12 月 31 日余额	6,888,348.66		8,474,591.59	15,362,940.25

3) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	73,455,638.64	79,499,270.52
1 至 2 年	39,518,749.20	44,108,312.28
2 至 3 年	12,672,159.13	16,547,822.12
3 年以上	39,355,543.68	39,483,198.13
合计	165,002,090.65	179,638,603.05

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	17,688,274.25	867,391.55	1,486,406.32	1,749,084.19	42,764.96	15,362,940.25
合计	17,688,274.25	867,391.55	1,486,406.32	1,749,084.19	42,764.96	15,362,940.25

5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,749,084.19

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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	往来款	31,142,376.34	1 年以内	18.88%	765,125.92
第二名	保证金	13,844,585.62	4-5 年	8.39%	
第三名	保证金	10,500,000.00	5 年以上	6.36%	
第四名	保证金	5,000,000.00	1 年以内	3.03%	
第五名	往来款	4,000,000.00	1 年以内	2.42%	800,000.00
合计		64,486,961.96		39.08%	1,565,125.92

7、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	1,326,474,299.55	99.69%	2,597,134,584.47	99.88%
1 至 2 年	4,076,077.12	0.30%	2,132,894.69	0.08%
2 至 3 年	96,485.45	0.01%	549,106.75	0.02%
3 年以上	4,308.03		522,317.97	0.02%

合计	1,330,651,170.15	2,600,338,903.88
----	------------------	------------------

(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 756,072,736.22 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 56.82%。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

单位：元

(1) 存货分类

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	3,581,702,365.54	127,182,389.05	3,454,519,976.49	4,532,735,863.12	109,200,696.14	4,423,535,166.98
发出商品	25,010.03		25,010.03	79,523,263.13	712,782.51	78,810,480.62
原材料	9,376,988.79	4,826,462.73	4,550,526.06	16,392,242.41	5,022,385.82	11,369,856.59
周转材料	6,634.29		6,634.29	23,050.88		23,050.88
半成品	12,788,273.09	7,813,081.05	4,975,192.04	20,879,052.83	8,923,100.19	11,955,952.64
在产品	5,762,549.95	3,689,838.64	2,072,711.31	7,684,912.48	4,596,539.93	3,088,372.55
合计	3,609,661,821.69	143,511,771.47	3,466,150,050.22	4,657,238,384.85	128,455,504.59	4,528,782,880.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	109,200,696.14	104,864,993.21	167,222.70	87,050,523.00		127,182,389.05
发出商品	712,782.51			712,782.51		
原材料	5,022,385.82	1,770,996.65		1,966,919.74		4,826,462.73
在产品	4,596,539.93			906,701.29		3,689,838.64
半成品	8,923,100.19	2,264,098.16		3,374,117.30		7,813,081.05
合计	128,455,504.59	108,900,088.02	167,222.70	94,011,043.84		143,511,771.47

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税	323,805,957.60	420,633,650.66
预缴的企业所得税	7,157,939.35	5,648,264.59

待摊费用	70,754.72	
大额存单	40,667,500.00	
合计	371,702,151.67	426,281,915.25

10、发放贷款和垫款

(1) 明细情况

项目	年末余额	年初余额
贷款		
其中：信用贷款	196,883,505.60	178,176,138.44
保证贷款	372,692,779.33	466,096,827.62
抵押贷款	448,305,442.78	568,827,080.78
合 计	1,017,881,727.71	1,213,100,046.84
贷款损失准备		
其中：信用贷款	7,102,477.45	8,142,749.08
保证贷款	49,804,045.82	66,678,495.85
抵押贷款	50,723,463.60	57,937,359.60
合 计	107,629,986.87	132,758,604.53
账面价值	910,251,740.84	1,080,341,442.31

(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）	
2023 年 1 月 1 日余额	109,830,437.90	-	22,928,166.63	132,758,604.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
本期计提	-	-	9,505,349.91	9,505,349.91
本期转回	17,100,030.78	-	-	17,100,030.78
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	17,533,936.79	17,533,936.79
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	92,730,407.12	-	14,899,579.75	107,629,986.87

①本期实际核销的发放贷款和垫款融资

项目	核销金额
实际核销的发放贷款和垫款融资	17,533,936.79

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入
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	40.00	
深圳市星盟信息技术合伙企业（有限合伙）	660,000,000.00	660,000,000.00	2,879,580.37
合计	660,200,040.00	660,200,040.00	2,879,580.37

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	减值 准备 期初 余额	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													
深圳爱优品 电子商务有 限公司	40,887,87 5.27		10,00 0,00 1.00		419,449. 76						407, 476. 51	51,714,8 02.54	
深圳市一号 机科技有限 公司	32,872,97 5.72	239,09 7,255. 30			-23,892, 415.95	-750,3 43.47	8,763. 99					8,238,98 0.29	239,0 97,25 5.30
中茶爱施德 (北京) 茶 业有限公司	3,405,21 8.89				-1,897,5 82.31							1,507,63 6.58	
启曜（北 京）科技有 限公司	177,509.5 2			80,0 00.0 0							-97, 509. 52		
小计	77,343,57 9.40	239,09 7,255. 30	10,00 0,00 1.00	80,0 00.0 0	-25,370, 548.50	-750,3 43.47	8,763. 99				309, 966. 99	61,461,4 19.41	239,0 97,25 5.30
合计	77,343,57 9.40	239,09 7,255. 30	10,00 0,00 1.00	80,0 00.0 0	-25,370, 548.50	-750,3 43.47	8,763. 99				309, 966. 99	61,461,4 19.41	239,0 97,25 5.30

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	19,615,747.02	21,679,747.02
合计	19,615,747.02	21,679,747.02

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	40,166,910.65	38,060,878.26
合计	40,166,910.65	38,060,878.26

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	12,249,072.25	35,132,693.54	11,531,311.28	42,257,554.45	15,861,355.15	117,031,986.67
2.本期增加金额		5,595,471.84	4,110,949.13	2,450,261.71	1,647,597.86	13,804,280.54
(1) 购置		5,595,471.84	4,110,949.13	2,450,261.71	1,647,597.86	13,804,280.54
3.本期减少金额		8,194,344.49	861,472.57	2,450,222.16	366,182.36	11,872,221.58
(1) 处置或报废		8,194,344.49	861,472.57	2,450,222.16	366,182.36	11,872,221.58
4.期末余额	12,249,072.25	32,533,820.89	14,780,787.84	42,257,594.00	17,142,770.65	118,964,045.63
二、累计折旧						
1.期初余额	9,295,608.53	17,177,271.83	5,821,250.96	34,280,627.10	12,396,349.99	78,971,108.41
2.本期增加金额	263,687.31	3,090,795.51	2,447,899.38	3,411,538.08	1,868,920.34	11,082,840.62
(1) 计提	263,687.31	3,090,795.51	2,447,899.38	3,411,538.08	1,868,920.34	11,082,840.62
3.本期减少金额		7,783,692.83	341,286.75	3,060,165.78	71,668.69	11,256,814.05
(1) 处置或报废		7,783,692.83	341,286.75	3,060,165.78	71,668.69	11,256,814.05
4.期末余额	9,559,295.84	12,484,374.51	7,927,863.59	34,631,999.40	14,193,601.64	78,797,134.98
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,689,776.41	20,049,446.38	6,852,924.25	7,625,594.60	2,949,169.01	40,166,910.65
2.期初账面价值	2,953,463.72	17,955,421.71	5,710,060.32	7,976,927.35	3,465,005.16	38,060,878.26

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	361,020.90

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,327,750.08	人才住房无房产证

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	193,994,286.22	193,994,286.22
2.本期增加金额	111,791,375.26	111,791,375.26
(1) 租入	111,791,375.26	111,791,375.26
3.本期减少金额	85,913,808.74	85,913,808.74
(1) 处置	85,913,808.74	85,913,808.74
4.期末余额	219,871,852.74	219,871,852.74
二、累计折旧		
1.期初余额	97,282,552.06	97,282,552.06
2.本期增加金额	83,437,167.88	83,437,167.88
(1) 计提	83,437,167.88	83,437,167.88
3.本期减少金额	62,908,889.05	62,908,889.05
(1) 处置	62,908,889.05	62,908,889.05
4.期末余额	117,810,830.89	117,810,830.89
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	102,061,021.85	102,061,021.85
2.期初账面价值	96,711,734.16	96,711,734.16

16、无形资产

单位：元

项目	软件	音乐使用权	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,667,332.46	77,000.00	11,622.64	52,755,955.10
2.本期增加金额	2,785,103.27			2,785,103.27
(1) 购置	2,785,103.27			2,785,103.27
3.本期减少金额	2,542,145.46			2,542,145.46
(1) 处置	2,542,145.46			2,542,145.46
4.期末余额	52,910,290.27	77,000.00	11,622.64	52,998,912.91
二、累计摊销				
1.期初余额	41,502,330.01	77,000.00	2,582.81	41,581,912.82
2.本期增加金额	3,922,575.26		3,874.56	3,926,449.82
(1) 计提	3,922,575.26		3,874.56	3,926,449.82
3.本期减少金额	2,529,308.77			2,529,308.77

(1) 处置	2,529,308.77			2,529,308.77
4.期末余额	42,895,596.50	77,000.00	6,457.37	42,979,053.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,014,693.77		5,165.27	10,019,859.04
2.期初账面价值	11,165,002.45		9,039.83	11,174,042.28

17、开发支出

项 目	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
项目研发	-	383,479.70	-	-	-	383,479.70
合 计	-	383,479.70	-	-	-	383,479.70

18、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（以下简称“彩梦科技公司”）收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95				1,823,705.95	0.00
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11					50,997.11
广东优友网络科技有限公司收购深圳金石创新科技有限公司	9,780.76					9,780.76
广东优友网络科技有限公司收购爱施德全球贸易有限公司	1,155,721.95					1,155,721.95
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
深圳市越浪科技有限公司收购深圳市荣尊达电子科技有限公司	90,000.00					90,000.00
深圳市爱施德新能源产业发展有限公司收购深圳市山木新能源科技股份有限公司	50,323,744.94					50,323,744.94
合计	63,380,296.21				1,823,705.95	61,556,590.26

(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	
彩梦科技公司收购北京龙迹天地科技有限公司	1,823,705.95				1,823,705.95	0.00
彩梦科技公司收购深圳市互动科技有限公司	8,472,839.87					8,472,839.87
彩梦科技公司收购北京汇乐之音数字文化传播有限公司	50,997.11					50,997.11
合计	10,347,542.93				1,823,705.95	8,523,836.98

(3) 深圳市山木新能源科技股份有限公司商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 10.00%，预测深圳市山木新能源科技股份有限公司的营业收入增长率 2024 年-2025 年按照 10.00% 的增长率，2026 年-2028 年按照 6.00% 的增长率，2029 年及以后与 2028 年保持一致。

减值测试中采用的其他关键数据包括：公司历史年度的经营情况、行业发展趋势、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。经测算后，深圳市山木新能源科技股份有限公司商誉不存在减值。

19、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	22,535,380.14	14,152,676.54	15,485,976.42		21,202,080.26
其他	269,582.47	1,385,202.58	537,884.57		1,116,900.48
合计	22,804,962.61	15,537,879.12	16,023,860.99		22,318,980.74

20、递延所得税资产/递延所得税负债

单位：元

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	311,255,040.12	72,275,289.57	329,087,912.49	77,734,637.99
应收账款销售价保	17,398,997.08	4,349,749.27	10,497,197.84	2,624,299.46
存货跌价准备	143,225,536.82	31,029,929.12	128,455,504.59	28,438,192.78
内部交易未实现利润	4,923,661.85	1,230,915.46	25,054,245.22	6,263,561.31
股权激励	952,262.21	142,839.33	393,951.73	59,092.76
宣传费			2,058,698.67	102,934.93
可抵扣亏损	44,859,548.52	12,680,570.28	79,057,163.78	16,684,771.94
递延收益	2,332,000.00	349,800.00	3,600,000.00	540,000.00
租赁负债	90,133,889.06	11,495,453.95	78,635,862.01	9,422,587.38
合计	615,080,935.66	133,554,546.98	656,840,536.33	141,870,078.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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	380,142.40	95,035.60	380,142.40	95,035.60
公允价值变动	793,000.00	198,250.00	840,369.86	205,355.48
使用权资产	98,630,273.40	12,543,266.74	86,628,451.97	10,462,198.43
合计	99,803,415.80	12,836,552.34	87,848,964.23	10,762,589.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		133,554,546.98		141,870,078.55
递延所得税负债		12,836,552.34		10,762,589.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	293,563,654.29	291,765,094.65
可抵扣亏损	520,627,966.13	486,623,261.98
合计	814,191,620.42	778,388,356.63

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		8,641,194.88	可抵扣亏损
2024	1,749,176.48	5,558,877.82	可抵扣亏损
2025	4,493,425.97	9,207,762.95	可抵扣亏损
2026	440,541,701.39	442,845,467.28	可抵扣亏损
2027	18,438,356.37	20,369,959.05	可抵扣亏损
2028	55,405,305.92		可抵扣亏损
合计	520,627,966.13	486,623,261.98	

21、其他非流动资产

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
超过一年的大额存单	20,135,000.00		20,135,000.00			
合计	20,135,000.00		20,135,000.00			

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,043,143,569.04	1,043,143,569.04		见本附注七、1	1,703,524,180.79	1,703,524,180.79		见本附注七、1
合计	1,043,143,569.04	1,043,143,569.04			1,703,524,180.79	1,703,524,180.79		

23、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		543,872,732.00
保证借款	3,342,575,177.71	4,735,055,709.47
信用借款		2,400,000.00
合计	3,342,575,177.71	5,281,328,441.47

短期借款分类的说明：

上述保证借款中包括本公司的全资子公司西藏酷爱通信有限公司贴现本公司开具的信用证和银行承兑而转入的借款为2,260,000,000.00元。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,029,399.35	27,223,633.00
合计	21,029,399.35	27,223,633.00

25、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	761,889,217.11	608,021,804.06
合计	761,889,217.11	608,021,804.06

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	206,500,857.30	309,110,827.60
合计	206,500,857.30	309,110,827.60

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	4,856,988.84	762,428.40
代垫费用	7,154,134.60	7,793,513.88
押金及保证金	82,227,765.72	98,116,266.08
往来款	111,857,535.16	198,574,960.93
其他	404,432.98	3,863,658.31
合计	206,500,857.30	309,110,827.60

27、预收款项

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	1,132,458,524.70	1,107,534,916.83
合计	1,132,458,524.70	1,107,534,916.83

29、应付职工薪酬

单位：元

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,268,303.20	499,020,789.55	497,009,924.04	123,279,168.71
二、离职后福利-设定提存计划	85,360.80	27,463,544.92	27,436,947.23	111,958.49
合计	121,353,664.00	526,484,334.47	524,446,871.27	123,391,127.20

(2) 短期薪酬列示

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	119,348,347.96	457,764,530.60	455,483,248.16	121,629,630.40
2、职工福利费	302,448.36	16,150,789.90	16,435,058.20	18,180.06
3、社会保险费	46,615.64	14,458,557.11	14,455,870.81	49,301.94
其中：医疗保险费	43,867.06	13,511,482.51	13,507,565.63	47,783.94
工伤保险费	2,704.12	509,247.62	510,433.74	1,518.00
生育保险费	44.46	437,826.98	437,871.44	
4、住房公积金	444.00	9,939,564.27	9,940,008.27	
5、工会经费和职工教育经费	1,570,447.24	707,347.67	695,738.60	1,582,056.31
合计	121,268,303.20	499,020,789.55	497,009,924.04	123,279,168.71

(3) 设定提存计划列示

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	83,561.94	26,548,928.32	26,522,429.57	110,060.69
2、失业保险费	1,798.86	914,616.60	914,517.66	1,897.80
合计	85,360.80	27,463,544.92	27,436,947.23	111,958.49

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。

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	93,994,309.22	32,336,856.99
企业所得税	106,078,682.36	161,024,350.89
城市维护建设税	795,924.46	865,081.25
教育费附加	587,766.74	683,079.58
个人所得税	8,161,976.09	5,254,802.52
印花税	15,292,373.98	16,174,411.40
其他	105,527.10	357,933.49
合计	225,016,559.95	216,696,516.12

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		237,500,000.00
一年内到期的长期应付款		6,460,570.96
一年内到期的租赁负债	53,490,551.56	59,381,262.21
合计	53,490,551.56	303,341,833.17

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	138,583,571.94	137,135,506.30
应收票据继续确认	6,905,775.12	
合计	145,489,347.06	137,135,506.30

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,560,898.19	61,847,660.19
1-2 年	28,665,610.49	24,008,277.34
2-3 年	7,831,395.89	5,646,610.94
3-4 年	2,894,205.84	426,923.36
4-5 年	35,000.00	
加：未确认融资费用	-3,781,068.69	-3,254,468.00
一年内到期的租赁负债	-53,490,551.56	-59,381,262.21
合计	39,715,490.16	29,293,741.62

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		317,031.53
合计		317,031.53

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,600,000.00		1,268,000.00	2,332,000.00	
合计	3,600,000.00		1,268,000.00	2,332,000.00	--

其他说明：

涉及政府补助的项目明细

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期减少				其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益	计入营业外收入			
增程式电动大巴车的磷酸铁锂电池组应用产业化	1,200,000.00	-	-	-	300,000.00	-	-	900,000.00	与收益相关
重 20180008 基于多层石墨烯-磷酸铁锂复合正极材料的锂离子电池关键技术研发补助	2,400,000.00	-	-	-	548,000.00	-	-420,000.00	1,432,000.00	与收益相关

合计	3,600,000.00	-	-	-	848,000.00	-	-420,000.00	2,332,000.00
----	--------------	---	---	---	------------	---	-------------	--------------

36、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

37、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	6,876,055.81		4,023,672.79	2,852,383.02
合计	1,626,700,613.00		4,023,672.79	1,622,676,940.21

说明：本期资本公积减少主要系因子公司山木新能源的少数股东减资导致权益变动所产生。

38、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、将重分类进损益的其他综合收益	-29,582,945.78	9,258,073.09				8,855,682.89	402,390.20	-20,727,262.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-135,591.62	-750,343.47				-750,343.47		-885,935.09
外币财务报表折算差额	-29,447,354.16	10,008,416.56				9,606,026.36	402,390.20	-19,841,327.80
其他综合收益合计	-29,582,945.78	9,258,073.09				8,855,682.89	402,390.20	-20,727,262.89

39、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	424,757,986.09	62,043,127.57		486,801,113.66
合计	424,757,986.09	62,043,127.57		486,801,113.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

40、一般风险准备金

单位：元

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备金	18,496,500.70	-	-	18,496,500.70
合计	18,496,500.70	-	-	18,496,500.70

41、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	2,645,183,660.73	2,541,663,171.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-872,354.73	-802,192.00
调整后期初未分配利润	2,644,311,306.00	2,540,860,979.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	655,284,710.67	730,198,082.45
减：提取法定盈余公积	62,043,127.57	68,627,161.08
提取一般风险准备		443,781.79
应付普通股股利	619,640,903.00	557,676,812.70
期末未分配利润	2,617,911,986.10	2,644,311,306.00

调整期初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-872,354.73 元。

42、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	91,873,763,615.87	89,162,885,912.92	91,170,280,199.32	88,340,551,711.65
其他业务	286,267,406.44	5,440,373.89	258,726,988.98	11,876,352.76
合计	92,160,031,022.31	89,168,326,286.81	91,429,007,188.30	88,352,428,064.41

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

(1) 收入分类详见本财务报告“十七、其他重要事项、1、分部信息”。

项目	数字化分销业务净额	数字化零售业务净额	其他业务	合计
营业总收入	58,922,427,466.30	32,951,336,149.57	286,267,406.44	92,160,031,022.31
营业成本	57,211,568,086.18	31,951,317,826.74	5,440,373.89	89,168,326,286.81

(2) 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。

(3) 公司的营业总收入包含主营业务收入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	116,704,381.98	128,073,701.42
其中：发放贷款利息收入	116,704,381.98	128,073,701.42
合计	116,704,381.98	128,073,701.42

43、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	23,997,937.70	13,393,494.05
教育费附加	17,462,052.40	10,038,840.24
房产税	430,290.41	114,251.90
印花税	62,081,375.22	53,337,491.26
其他	1,839,066.26	233.88
合计	105,810,721.99	76,884,311.33

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	137,540,796.03	158,165,432.54
业务招待费	35,185,189.30	31,268,828.08
物业租赁费	11,951,806.47	10,937,890.38
摊销计提费	33,543,586.57	34,387,545.86
网络信息费	11,043,124.00	10,223,198.09
业务差旅费	8,756,478.19	4,322,982.90
财产保险费	4,714,729.88	4,718,325.49
税费及政府规费	1,794,780.18	1,461,041.38
其他	35,073,631.48	14,144,774.74
合计	279,604,122.10	269,630,019.46

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	358,152,644.25	336,080,982.24
劳务佣金	257,413,488.97	234,802,270.90
业务拓展费	233,944,221.58	229,091,155.28
业务宣传费	148,057,535.08	154,337,300.96

代销服务费	65,730,488.52	88,361,073.84
物料消耗费	188,835,103.77	231,588,856.31
物业租赁费	40,881,893.28	41,582,455.56
业务招待费	32,536,484.29	24,988,781.95
业务差旅费	10,857,780.95	8,701,361.07
网络信息费	1,136,995.42	530,998.55
导购员管理费	2,033,721.77	1,788,986.67
商品维修费	810,184.48	531,340.34
摊销计提费用	71,556,856.94	66,212,460.26
其他	48,355,645.62	26,724,678.47
合计	1,460,303,044.92	1,445,322,702.40

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	13,410,278.23	14,893,935.30
摊销计提费	2,004,545.23	1,104,562.26
项目测试费	1,148,863.23	33,584.90
材料费	14,948,419.29	1,634,672.86
其他	3,259,665.88	2,330,441.56
合计	34,771,771.86	19,997,196.88

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,984,554.26	196,605,152.24
减：利息收入	58,052,260.57	77,649,731.88
汇兑损益	36,835,901.11	603,064.04
其他	32,382,822.30	42,083,280.73
合计	155,151,017.10	161,641,765.13

48、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
规模奖励	29,325,036.77	34,402,100.00
税收补贴	6,125,482.59	5,612,449.56
平台建设项目类补助	0.00	21,639.00
品牌提升项目类补助	1,000,000.00	3,661,200.00
加计抵减补助	1,019,159.31	751,185.55

转售专项补助	300,000.00	200,000.00
研发补贴	453,983.00	333,333.33
重 20180008 基于多层石墨烯-磷酸铁锂复合正极材料的锂离子电池关键技术研发补助	548,000.00	
社保稳岗补贴	482,727.05	1,370,302.49
政府贴息补助	0.00	748,600.00
产业扶持专项资金补贴	41,423,701.00	34,980,000.00
招商引资激励	1,440,000.00	6,074,000.00
个税返还	727,606.78	1,831,795.75
2022 年度深圳市中央引导地方科技发展专项坪山区资助		300,000.00
产业化技术升级补贴		83,069.00
增程式电动大巴车的磷酸铁锂电池组应用产业化项目补贴	300,000.00	50,000.00
合 计	83,145,696.50	90,419,674.68

49、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		-23,031,813.17
合计		-23,031,813.17

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,370,548.50	-3,442,237.49
处置长期股权投资产生的投资收益	201,208.35	78,049.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,879,580.37	
银行理财产品	16,416,063.44	24,938,855.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-11,829.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-598,793.64
合计	-5,873,696.34	20,964,044.76

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-8,793,403.45	-70,660,615.58
其他应收款坏账损失	619,014.77	-2,283,460.82
贷款信用减值损失	7,594,680.87	-34,751,869.49
合计	-579,707.81	-107,695,945.89

52、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	-106,567,821.71	-80,547,205.72
二、长期股权投资减值损失		-38,818,266.21
合计	-106,567,821.71	-119,365,471.93

53、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）		110,755.75

54、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
非流动资产毁损报废利得	166,776.81	4,496.27	166,776.81
与企业日常活动无关的政府补助		66,500.00	
违约金收入	241,888.91	649,436.58	241,888.91
赔偿款收入	37,068.37		37,068.37
其他	8,923,496.59	12,077,149.69	8,923,496.59
合计	9,369,230.68	12,797,582.54	9,369,230.68

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
物资补贴	-	66,500.00	与收益相关
合计	-	66,500.00	

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	766,325.40	643,086.99	766,325.40
对外捐赠支出	264,388.40	48,944.48	264,388.40
罚款支出	400,818.36	343,666.93	400,818.36
赔偿金支出	594,556.38	180,759.14	594,556.38
违约金支出	118,190.81		118,190.81
非常损失			
其他支出	2,714,373.07	993,498.68	2,714,373.07
合计	4,858,652.42	2,209,956.22	4,858,652.42

56、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	164,736,410.35	208,886,799.69
递延所得税费用	10,389,494.40	-38,679,711.93
合计	175,125,904.75	170,207,087.76

(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	930,699,106.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	232,674,776.61
子公司适用不同税率的影响	-22,825,625.22
调整以前期间所得税的影响	-52,867,508.07
非应税收入的影响	3,420,456.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,653,105.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,494,582.17
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	12,927,142.11
研发费用加计扣除	-3,794,067.82
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	3,435,611.05
其他	-3,403.49
所得税费用	175,125,904.75

57、其他综合收益

详见附注七、38。

58、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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
财务费用--利息收入	57,010,703.08	77,623,231.88
政府补助收入	81,977,696.50	90,686,174.68
收到代垫款	13,413,774.77	92,492,239.67
大股东财务资助款	1,370,000,000.00	701,500,000.00
收到的其他款项	4,510,578.26	649,436.60

合计	1,526,912,752.61	962,951,082.83
----	------------------	----------------

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	15,888,500.36	239,848,447.85
大股东财务资助款	1,370,000,000.00	701,500,000.00
劳务佣金	257,413,488.97	234,802,270.90
物业租赁费	52,833,699.75	52,520,345.94
业务招待费	67,721,673.59	56,257,610.03
中介服务费	65,730,488.52	88,361,073.84
银行手续费	28,326,789.61	42,083,280.73
业务拓展费	233,944,221.58	229,091,155.28
业务差旅费	19,614,259.14	13,024,343.97
业务宣传费	148,057,535.08	154,337,300.96
网络信息费	12,180,119.42	10,754,196.64
物料消耗费	188,835,103.77	231,588,856.31
其他费用	41,102,222.70	75,921,755.83
合计	2,501,648,102.49	2,130,090,638.28

(2) 与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司的现金净额	659,572.79	931,319.41
大额存单	60,000,000.00	
合计	60,659,572.79	931,319.41

(3) 与筹资活动有关的现金

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
流贷保证金	792,044,427.08	
保函保证金	360,379,635.17	233,270,000.00
银行承兑汇票保证金	93,002,418.20	322,524,172.45
信用证保证金	328,284,777.17	233,000,000.00
定期存单		1,239,600,000.00
其他		13,921,680.52
合计	1,573,711,257.62	2,042,315,852.97

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	281,400,000.00	360,824,485.41
支付银承保证金	344,423,978.97	93,002,418.20
支付信用证保证金	411,000,000.00	328,291,672.72
协定存单、结构性存款		727,544,427.08
融资租入固定资产所支付的租赁费	83,629,639.29	76,306,661.73
注册资本减少	15,146,831.49	4,743,210.00
合计	1,135,600,449.75	1,590,712,875.14

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用**59、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	755,573,201.68	804,884,911.45
加：资产减值准备	107,147,529.52	227,061,417.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,082,840.62	5,060,462.42
使用权资产折旧	83,437,167.88	71,740,052.71
无形资产摊销	3,926,449.82	5,073,570.87
长期待摊费用摊销	16,023,860.99	19,818,325.21
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）	0.00	-110,755.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	599,548.59	638,590.72
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	23,031,813.17
财务费用（收益以“－”号填列）	143,984,554.26	196,605,152.24
投资损失（收益以“－”号填列）	5,873,696.34	-20,964,044.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,315,531.57	-26,582,137.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,073,962.83	-12,097,574.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	954,278,301.83	219,102,761.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,335,363,911.75	-740,947,143.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	215,514,588.81	-234,043,632.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,643,195,146.49	538,271,770.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,212,902,139.54	1,156,682,842.22
减：现金的期初余额	1,156,682,842.22	2,000,552,179.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,056,219,297.32	-843,869,337.58

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	136,371.70
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	795,944.49
处置子公司收到的现金净额	-659,572.79

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,212,902,139.54	1,156,682,842.22
其中：库存现金	1,076,493.29	607,960.10
可随时用于支付的银行存款	2,109,967,934.11	1,082,300,631.51
可随时用于支付的其他货币资金	101,857,712.14	73,774,250.61
二、期末现金及现金等价物余额	2,212,902,139.54	1,156,682,842.22

60、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：港币	9,563,621.81	0.90622	8,666,745.36
美元	19,296,957.27	7.08270	136,674,559.26
澳元	68,720.48	4.84840	333,184.38
欧元	6,290.01	7.85920	49,434.45
泰铢	13,785,768.74	0.20736	2,858,635.30
越南盾	1,433,839,940.00	0.00029	420,764.72
应收账款			
其中：港币	19,517,350.08	0.90622	17,687,012.99
美元	93,030,479.47	7.08270	658,906,976.97
泰铢	1,148,163.15	0.20736	238,084.63

其他应收款			
其中：港币	14,595,902.34	0.90622	13,227,098.62
美元	82,052.97	7.08270	581,156.55
澳元	985.86	4.84840	4,779.82
泰铢	613,204.80	0.20736	127,154.96
越南盾	389,014,171.98	0.00029	114,157.40
短期借款			
其中：港币	39,230,000.00	0.90622	35,551,010.60
应付账款			
其中：港币	3,208.59	0.90622	2,907.69
美元	17,247,643.64	7.08270	122,159,885.64
澳元	1,789.06	4.84840	8,674.08
泰铢	6,037,492.75	0.20736	1,251,942.51
越南盾	1.55	0.00029	
其他应付款			
其中：港币	11,314,592.63	0.90622	10,253,510.13
美元	85,600.57	7.08270	606,283.17
澳元	2,364.08	4.84840	11,462.00
泰铢	11,240,138.28	0.20736	2,330,769.99
越南盾	463,390,223.26	0.00029	135,983.28
应交税费			
其中：港币	3,941,045.76	0.90622	3,571,454.49
美元	238,780.36	7.08270	1,691,209.66
澳元	34,124.00	4.84840	165,446.80
泰铢	4,799,691.79	0.20736	995,270.46
越南盾	78,395,275.00	0.00029	23,005.33

其他说明：汇率保留小数点 5 位小数。

(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。

(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，为广东优友网络科技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，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(7) 香港长隆百年集团有限公司于 2014 年 3 月 14 日成立，注册地香港，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(8) 越南展弘实业有限责任公司于 2023 年 2 月 14 日成立，注册地越南，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(9) GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD 于 2023 年 1 月 12 日成立，注册地澳大利亚，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(10) NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD 于 2023 年 2 月 17 日成立，注册地泰国，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(11) 领天成科技有限公司于 2017 年 03 月 29 日成立，注册地香港，为展弘实业有限公司的全资子公司。

(12) 香港爱微特科技有限公司于 2022 年 05 月 26 日成立，注册地香港，为深圳由你网络技术有限公司的全资子公司。

(13) 爱施德全球贸易有限公司于 2018 年 01 月 15 日成立，注册地香港，为展弘实业有限公司的全资子公司。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本费	13,793,757.93	14,893,935.30
摊销计提费	2,004,545.23	1,104,562.26
项目测试费	1,148,863.23	33,584.90
材料费	14,948,419.29	1,634,672.86
其他	3,259,665.88	2,330,441.56
合计	35,155,251.56	19,997,196.88
其中：费用化研发支出	34,771,771.86	19,997,196.88
资本化研发支出	383,479.70	

1、符合资本化条件的研发项目

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	
百度大屏项目	0.00	383,479.70				383,479.70
合计	0.00	383,479.70				383,479.70

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

鸿盛春科技(深圳)有限公司	2023年12月26日	0.00	100.00%	并购	2023年12月26日	100%	0.00	0.00	0.00
领天成科技有限公司	2023年12月26日	0.00	100.00%	并购	2023年12月26日	100%	0.00	0.00	0.00

其他说明：2023 年收购的鸿盛春科技（深圳）有限公司和领天成科技有限公司净资产为 0 元，收购价为 0 元。

2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
广东美娇莲化妆品有限公司	56,371.70	51.00%	转让	2023年09月14日	协议	38,556.58	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

(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			
无锡酷烁数码有限公司	-	100.00	设立取得	558,588.94	58,588.94
杭州酷烁数码有限公司	-	100.00	设立取得	443,002.84	-56,997.16
徐州酷动数码科技有限公司	-	100.00	设立取得	-28,652.02	-28,652.02
六安酷烁数码产品有限公司	-	100.00	设立取得	-33,354.52	-33,354.52
江阴酷动数码有限公司	-	100.00	设立取得	-31,854.36	-31,854.36
广州酷烁经贸有限公司	-	100.00	设立取得	-47,888.01	-47,888.01
深圳市酷优数科有限公司	51.00	-	设立取得	-	-
深圳市爱思博锐科技有限公司	-	61.00	设立取得	5,584,479.39	5,584,479.39

北京爱思博锐科技有限公司	-	61.00	设立取得	-196.23	-196.23
北京爱丰科技有限公司	-	61.00	设立取得	-196.23	-196.23
杭州追爱科技有限公司	-	71.03	设立取得	-44,240.74	-544,240.74
杭州臻酷生活科技有限公司	-	71.03	设立取得	250,483.55	-249,516.45
深圳市明德数智信息技术有限公司	-	60.00	设立取得	6,769,214.00	-90,786.00
深圳市爱耀科技有限公司	-	100.00	设立取得	-	-
北京享回科技有限公司	-	27.63	设立取得	604,481.04	-195,518.96
深圳市爱威企业管理合伙企业（有限合伙）	-	0.07	设立取得	123,289.21	-29,608.79
厦门市乐享无限商贸有限公司	-	100.00	设立取得	-224.32	-224.32
绍兴市乐享无限贸易有限公司	-	100.00	设立取得	-	-
东莞市乐享文化有限公司	-	100.00	设立取得	-	-
西安乐之享商贸有限公司	-	100.00	设立取得	-	-
山东新弘耀通信科技有限公司	-	18.75	设立取得	-	-
越南展弘实业有限责任公司	-	51.00	设立取得	-1,149,585.26	-2,580,388.77
GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD	-	51.00	设立取得	-1,718,372.65	-1,660,524.66
NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD	-	51.00	设立取得	6,813,778.63	-13,713,973.50
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	-	50.49	设立取得	-	-

(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			
陕西爱华聚力通讯科技有限公司	70.00	-	注销	-	142,448.32
衡阳酷动数码产品有限公司		100.00	注销	-	-1,148.38
南宁市享易数码有限公司		100.00	注销	-	121.96
共青城酷晋投资合伙企业（有限合伙）		0.10	注销	-	54,757.36
天津酷人通讯科技有限公司		100.00	注销	-	787,429.88
福建爱施迪通讯器材有限公司		100.00	注销	-	-12,340.24
北京龙迹天地科技有限公司		85.00	注销	-	53,099.38
深圳市新耀辉科技有限公司	70.00	0.01	注销	-	46,760.06
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC		50.49	注销	-	-

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	互联网	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市爱施德通讯科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
福建爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00	福州	福州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市乐享无限文化有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
西安乐享无限文化有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
陕西乐酷无限商贸有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
厦门市乐享无限商贸有限公司	500,000.00	厦门	厦门	商业	0.00%	100.00%	设立取得
东莞市乐享文化有限公司	500,000.00	东莞	东莞	商业	0.00%	100.00%	设立取得
西安乐之享商贸有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
绍兴市乐享无限贸易有限公司	500,000.00	绍兴	绍兴	商业	0.00%	100.00%	设立取得
陕西爱华聚力通讯科技有限公司	10,000,000.00	西安	西安	商业	70.00%	0.00%	设立取得
海南果橙互联文化商贸有限公司	5,000,000.00	海口	海口	商业	72.00%	0.39%	设立取得
北京酷联通讯科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%	0.00%	设立取得
北京瑞成汇达科技有限公司	150,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市网爱金融服务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	互联网	0.00%	51.00%	设立取得
深圳由你网络技术有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	互联网	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市新凯辰科技有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	50.49%	设立取得
南宁市享易数码有限公司	7,600,000.00	南宁	南宁	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市越浪科技有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	互联网	0.00%	35.70%	设立取得
深圳市荣尊达电子科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	35.70%	非同一控制下合并取得
深圳爱微特科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	40.80%	非同一控制下合并取得
香港爱微特科技有限公司	10,000,000.00	香港	香港	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市由你通信科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
深圳市实丰科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	61.00%	设立取得
上海凝鹏通讯科技有限公司	2,000,000.00	上海	上海	商业	0.00%	54.90%	非同一控制下合并取得
北京实丰通讯器材有限责任公司	1,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	61.00%	设立取得
深圳市爱思博锐科技有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	61.00%	设立取得
北京爱思博锐科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	61.00%	设立取得
北京爱丰科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	61.00%	设立取得
天津爱施迪通讯器材有限公司	5,000,000.00	天津	天津	商业	100.00%	0.00%	设立取得
北京酷人通讯科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	商业	100.00%	0.00%	设立取得
天津酷人通讯科技有限公司	5,000,000.00	天津	天津	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市德耀通讯科技有限责任公司	50,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
西藏酷爱通信有限公司	200,000,000.00	拉萨	拉萨	商业	100.00%	0.00%	设立取得
爱施德（香港）有限公司	59,266,800.00	香港	香港	CORP	100.00%	0.00%	设立取得
Genesis（BVI） Holding Ltd	0.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业	0.00%	100.00%	设立取得
Genesis（cayman） Ltd	0.00	开曼	开曼	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市酷动数码有限公司	160,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得

合肥酷动数码科技有限公司	500,000.00	合肥	合肥	商业	0.00%	100.00%	设立取得
石家庄酷动数码有限公司	6,000,000.00	石家庄	石家庄	商业	0.00%	100.00%	设立取得
厦门酷动数码产品有限公司	5,000,000.00	厦门	厦门	商业	0.00%	100.00%	设立取得
福州酷动数码产品有限公司	1,010,000.00	福州	福州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
西安市乐动电子数码有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
南昌市酷动数码有限责任公司	500,000.00	南昌	南昌	商业	0.00%	100.00%	设立取得
南宁酷动数码产品有限公司	1,000,000.00	南宁	南宁	商业	0.00%	100.00%	设立取得
青岛酷动数码产品有限公司	500,000.00	青岛	青岛	商业	0.00%	100.00%	设立取得
济南乐动数码有限公司	500,000.00	济南	济南	商业	0.00%	100.00%	设立取得
武汉酷动商贸有限公司	1,000,000.00	武汉	武汉	商业	0.00%	100.00%	设立取得
郑州酷动电子产品有限公司	1,000,000.00	郑州	郑州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
杭州酷动数码有限公司	2,000,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
宁波酷动数码有限公司	2,000,000.00	宁波	宁波	商业	0.00%	100.00%	设立取得
金华酷动数码有限公司	500,000.00	金华	金华	商业	0.00%	100.00%	设立取得
天津乐动数码产品有限公司	1,000,000.00	天津	天津	商业	0.00%	100.00%	设立取得
海口酷动数码有限公司	1,000,000.00	海口	海口	商业	0.00%	100.00%	设立取得
赣州市酷动数码有限公司	500,000.00	赣州	赣州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
西藏乐意数码有限公司	5,000,000.00	拉萨	拉萨	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市合烁数码有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
长沙酷动数码产品有限公司	500,000.00	长沙	长沙	商业	0.00%	100.00%	设立取得
唐山乐酷商贸有限公司	1,000,000.00	唐山	唐山	商业	0.00%	100.00%	设立取得
北京合烁数码科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	100.00%	设立取得
九江市酷动数码产品有限公司	500,000.00	九江	九江	商业	0.00%	100.00%	设立取得
信阳市酷动数码科技有限公司	500,000.00	信阳	信阳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
蚌埠市酷动数码产品有限公司	500,000.00	蚌埠	蚌埠	商业	0.00%	100.00%	设立取得
邯郸酷之动数码有限公司	2,000,000.00	邯郸	邯郸	商业	0.00%	100.00%	设立取得
芜湖酷烁数码产品有限公司	500,000.00	芜湖	芜湖	商业	0.00%	100.00%	设立取得
许昌乐动商贸有限公司	500,000.00	许昌	许昌	商业	0.00%	100.00%	设立取得
延安酷动电子科技有限公司	2,000,000.00	延安	延安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
长沙酷烁数码产品有限公司	500,000.00	长沙	长沙	商业	0.00%	100.00%	设立取得
泰州酷动数码有限公司	500,000.00	泰州	泰州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
孝感酷烁商贸有限公司	500,000.00	孝感	孝感	商业	0.00%	100.00%	设立取得
武汉酷烁数码有限公司	500,000.00	武汉	武汉	商业	0.00%	100.00%	设立取得
西安酷动电子数码有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
桂林酷烁数码有限公司	500,000.00	桂林	桂林	商业	0.00%	100.00%	设立取得
揭阳市酷动数码有限公司	500,000.00	揭阳	揭阳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
廊坊酷之动商贸有限公司	500,000.00	廊坊	廊坊	商业	0.00%	100.00%	设立取得
南通酷烁数码有限公司	500,000.00	南通	南通	商业	0.00%	100.00%	设立取得
杭州乐动数码有限公司	500,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
上饶酷动电子产品有限公司	500,000.00	上饶	上饶	商业	0.00%	100.00%	设立取得
湘潭酷动数码产品有限公司	500,000.00	湘潭	湘潭	商业	0.00%	100.00%	设立取得
常德酷动数码产品有限公司	500,000.00	常德	常德	商业	0.00%	100.00%	设立取得
抚州酷动电子产品有限公司	500,000.00	抚州	抚州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
三亚酷动数码有限公司	500,000.00	三亚	三亚	商业	0.00%	100.00%	设立取得
洛阳酷动数码产品有限公司	500,000.00	洛阳	洛阳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
无锡酷动数码有限公司	500,000.00	无锡	无锡	商业	0.00%	100.00%	设立取得
信阳市酷烁商贸有限公司	500,000.00	信阳	信阳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
东莞酷烁数码有限公司	500,000.00	东莞	东莞	商业	0.00%	100.00%	设立取得
衡阳酷动数码产品有限公司	500,000.00	衡阳	衡阳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
海口酷烁数码有限公司	500,000.00	海口	海口	商业	0.00%	100.00%	设立取得
扬州酷动数码有限公司	500,000.00	扬州	扬州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
无锡酷烁数码有限公司	500,000.00	无锡	无锡	商业	0.00%	100.00%	设立取得
杭州酷烁数码有限公司	500,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
徐州酷动数码科技有限公司	500,000.00	徐州	徐州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
六安酷烁数码产品有限公司	500,000.00	六安	六安	商业	0.00%	100.00%	设立取得
江阴酷动数码有限公司	500,000.00	江阴	江阴	商业	0.00%	100.00%	设立取得

广州酷炼经贸有限公司	500,000.00	广州	广州	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市优友互联股份有限公司	31,000,000.00	深圳	深圳	互联网	58.06%	0.24%	设立取得
北京优友信息科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	互联网	0.00%	58.30%	设立取得
北京聚美华科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	互联网	0.00%	58.30%	设立取得
北京富能信息技术有限公司	1,000,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	58.30%	设立取得
成都市聚怀腾科技有限责任公司	1,000,000.00	成都	成都	科技推广和应用服务业	0.00%	58.30%	设立取得
壹号电子商务有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	互联网	100.00%	0.00%	设立取得
江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司	1,000,000,000.00	九江	九江	保险业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市酷脉科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	60.00%	0.00%	设立取得
深圳市酷众科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	60.00%	0.00%	设立取得
深圳九九酒业有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	商业	55.00%	0.00%	设立取得
深圳市彩梦科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	互联网	85.00%	0.00%	同一控制下收购取得
深圳市神州通数码科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	服务业	0.00%	85.00%	同一控制下合并取得
深圳市酷彩科技有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	服务业	0.00%	85.00%	设立取得
深圳市互动科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	服务业	0.00%	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	500,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	85.00%	非同一控制下合并取得
北京龙迹天地科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	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	15,000,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	85.00%	同一控制下合并取得
广东优友网络科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	51.00%	0.00%	设立取得
深圳市优友通讯器材有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
广东爱施德通讯器材有限公司	10,000,000.00	汕头	汕头	商业	0.00%	38.76%	设立取得
深圳市耀鹏通讯器材有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	19.77%	设立取得
广东粤耀科技信息有限公司	20,000,000.00	广州	广州	商业	0.00%	19.38%	设立取得
广东省爱耀通讯器材有限公司	10,000,000.00	汕头	汕头	商业	0.00%	38.76%	设立取得
广西欣耀科技有限公司	10,000,000.00	南宁	南宁	商业	0.00%	19.77%	设立取得
广东省爱施德通讯科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	37.51%	设立取得
山东新德耀通信科技有限公司	20,000,000.00	济南	济南	商业	0.00%	18.75%	设立取得
山东新弘耀通信科技有限公司	3,000,000.00	济南	济南	商业	0.00%	18.75%	设立取得
深圳市优友供应链有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
展弘实业有限公司	2,185,400.00	香港	香港	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
中国供应链金融服务有限公司	10,000.00	香港	香港	商业	0.00%	51.00%	设立取得
香港长隆百年集团有限公司	10,000,000.00	香港	香港	商业	0.00%	26.01%	非同一控制下合并取得
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	1,000.00	美国	迈阿密	商业	0.00%	51.00%	设立取得
越南展弘实业有限责任公司	200,000.00	越南	越南	商业	0.00%	51.00%	设立取得
GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD	100.00	澳大利亚	澳大利亚	商业	0.00%	51.00%	设立取得

NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD	100,000,000.00	泰国	泰国	商业	0.00%	51.00%	设立取得
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	100,000.00	墨西哥	墨西哥	商业	0.00%	50.49%	设立取得
领天成科技有限公司	1.00	香港	香港	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
鸿盛春科技（深圳）有限公司	300,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
深圳市优友信息技术有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳金石创新科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
优友金服（常熟）供应链有限公司	5,000,000.00	江苏	江苏	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市华昭通讯有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市华昭实业有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
爱施德全球贸易有限公司	5,000,000.00	香港	香港	商业	0.00%	51.00%	非同一控制下合并取得
深圳市瑞贝斯通讯器材有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
深圳市盛泰嘉华通讯器材有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	51.00%	设立取得
广东美娇莲化妆品有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	26.01%	非同一控制下合并取得
深圳市爱享投资有限公司	15,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市爱保科技信息服务有限公司	3,000,000.00	深圳	深圳	服务业	0.00%	41.00%	设立取得
北京威丰科技有限公司	3,000,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	41.00%	非同一控制下合并取得
北京享回科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	服务业	0.00%	27.63%	设立取得
共青城爱施德创新投资合伙企业（有限合伙）	660,010,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	86.36%	设立取得
共青城酷晋投资合伙企业（有限合伙）	510,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得
共青城酷果粉投资合伙企业（有限合伙）	1,420,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	1.41%	设立取得
共青城酷陕投资合伙企业（有限合伙）	510,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.01%	设立取得
共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）	2,676,499.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.08%	设立取得
共青城爱由你投资合伙企业（有限合伙）	1,400,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得
广东省爱施德投资咨询合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	深圳	深圳	合伙	0.00%	0.01%	非同一控制下合并取得
深圳市酷耀投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,410,000.00	深圳	深圳	合伙	0.00%	0.01%	非同一控制下合并取得
共青城爱柚投资合伙企业（有限合伙）	1,620,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.11%	设立取得
九江橙爱企业管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得

九江金铲企业管理合伙企业（有限合伙）	610,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	25.00%	设立取得
九江果然天橙企业管理合伙企业（有限合伙）	1,010,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	35.00%	设立取得
永修追梦管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,920,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得
永修酷创未来管理咨询中心（有限合伙）	1,020,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得
永修酷享汽车贸易合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	九江	九江	合伙	0.00%	0.10%	设立取得
深圳市爱威企业管理合伙企业（有限合伙）	153,000.00	深圳	深圳	合伙	0.00%	0.07%	设立取得
深圳市酷优数科有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	51.00%	0.00%	设立取得
江西爱保保险代理有限公司	50,000,000.00	九江	九江	保险业	95.00%	2.05%	设立取得
江西爱施德保险经纪有限公司	50,000,000.00	九江	九江	保险业	95.00%	2.05%	设立取得
杭州爱施迪通讯有限公司	100,000.00	杭州	杭州	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市乐意营销有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市新耀辉科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	70.00%	0.01%	设立取得
深圳爱巴巴网络科技有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市爱施德科创控股有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市爱智行智能汽车服务有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	76.02%	设立取得
揭阳市爱跑新能源汽车有限公司	5,000,000.00	揭阳	揭阳	商业	0.00%	76.02%	设立取得
汕尾市爱跑新能源汽车有限公司	500,000.00	汕尾	汕尾	商业	0.00%	76.02%	设立取得
厦门市爱智行汽车有限公司	500,000.00	厦门	厦门	商业	0.00%	76.02%	设立取得
深圳市爱众汽车服务有限公司	500,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	76.02%	设立取得
深圳市乐爱跑汽车服务有限公司	500,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	76.02%	设立取得
深圳市爱柚数字智能有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市乐得营销有限公司	500,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市物亦物科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市臻爱生活科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	71.03%	设立取得
宁波市臻爱生活科技有限公司	500,000.00	宁波	宁波	商业	0.00%	71.03%	设立取得
武汉臻爱科技有限公司	500,000.00	武汉	武汉	商业	0.00%	71.03%	设立取得
石家庄臻爱无限商贸有限公司	500,000.00	石家庄	石家庄	商业	0.00%	71.03%	设立取得
西安臻爱无限商贸有限公司	500,000.00	西安	西安	商业	0.00%	71.03%	设立取得
长沙市臻友爱科技有限公司	500,000.00	长沙	长沙	商业	0.00%	71.03%	设立取得
杭州萧山正觅科技有限公司	500,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	71.03%	设立取得
杭州追爱科技有限公司	500,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	71.03%	设立取得
杭州臻酷生活科技有限公司	500,000.00	杭州	杭州	商业	0.00%	71.03%	设立取得
北京果然天橙文化传媒有限公司	5,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	77.01%	设立取得
北京淘金砂科技有限公司	3,000,000.00	北京	北京	商业	0.00%	75.01%	设立取得
深圳市明德数智信息技术有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	60.00%	设立取得
深圳市爱耀科技有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	100.00%	设立取得
深圳市爱施德新能源产业发展有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市山木新能源科技股份有限公司	43,775,959.00	深圳	深圳	商业	0.00%	58.25%	非同一控制下合并取得
深圳市新木电子科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	商业	0.00%	58.25%	非同一控制下合并取得

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

①本公司之全资子公司深圳市爱享投资有限公司（以下简称“爱享投资”）持有深圳市爱保科技信息服务有限公司（以下简称“爱保信息”）41%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；

②爱享投资与公司部分核心人员共同投资设立广东省爱施德投资咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市酷耀投资咨询合伙企业（有限合伙）、共青城爱施德创新投资合伙企业（有限合伙）、九江果然天橙企业管理合伙企业（有限合伙）、九江金铲企业管理合伙企业（有限合伙）、共青城酷果粉投资合伙企业（有限合伙）、九江橙爱企业管理合伙企业（有限合伙）、永修追梦管理咨询合伙企业（有限合伙）、共青城爱柚投资合伙企业（有限合伙）、永修酷创未来管理咨询中心（有限合伙）、永修酷享汽车贸易合伙企业（有限合伙）、共青城酷晋投资合伙企业（有限合伙）、共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）、共青城酷陕投资合伙企业（有限合伙）、共青城爱由你投资合伙企业（有限合伙）、深圳市爱威企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）等合伙企业，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；

③本公司全资子公司北京瑞成汇达科技有限公司持有深圳由你网络技术有限公司（以下简称“深圳由你网络”）51.00%股份，深圳由你网络持深圳市越浪科技有限公司70.00%股份，本公司间接持股35.7%；深圳由你网络持深圳爱微特科技有限公司80.00%股份，本公司间接持股40.8%；

④本公司控股孙公司深圳市越浪科技有限公司（间接持股35.7%）持有深圳市荣尊达电子科技有限公司100%股份，本公司间接持股35.7%；

⑤本公司控股子公司优友网科（持股51%）持有深圳市优友通讯器材有限公司（以下简称“优友通讯”）100.00%股份，优友通讯持广东爱施德通讯器材有限公司76.00%股份。同时，本公司全资子公司爱享投资持有广东爱施德投资咨询合伙企业（有限合伙）0.01%股权，广东爱施德投资咨询合伙企业（有限合伙）持有广东爱施德通讯器材有限公司股权24.00%，本公司间接持股38.76%；

⑥本公司控股子公司优友网科（持股51%）持有深圳市优友通讯器材有限公司（以下简称“优友通讯”）100.00%股份，优友通讯持广东省爱耀通讯器材有限公司76.00%股份。同时，本公司全资子公司爱享投资持有汕头酷耀投资咨询合伙企业（有限合伙）0.01%股权，汕头酷耀投资咨询合伙企业（有限合伙）持有广东省爱耀通讯器材有限公司24.00%，本公司间接持股38.76%；

⑦本公司控股优友网科（持有51%股权）持有优友通讯100.00%股份，优友通讯持广东省爱施德通讯科技有限公司73.50%股份。同时，本公司全资子公司爱享投资持有共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）0.0755%股权，共青城酷鲁投资合伙企业（有限合伙）持有广东省爱施德通讯科技有限公司股权26.50%，本公司间接持股37.51%；

⑧本公司控股子公司优友网科（持股51.00%）本公司全资子公司爱享投资共持有持股广东爱施德通讯器材有限公司38.76%，广东爱施德通讯器材有限公司持深圳市耀鹏通讯器材有限公司51%，本公司间接持股19.77%；同时，广东爱施德通讯器材有限公司持广东粤耀科技信息有限公司50%股权，本公司间持股19.38%；

⑨本公司控股优友网科及本公司全资子公司爱享投资共持有广东省爱耀通讯器材有限公司持股38.76%，广东省爱耀通讯器材有限公司持广西欣耀科技有限公司51%股权，本公司间持股19.77%；

⑩本公司控股子公司优友网科及本公司全资子公司爱享投资共持有广东省爱施德通讯科技有限公司37.51%，广东省爱施德通讯科技有限公司持山东新德耀通信科技有限公司50%股权，本公司间持股18.75%；

⑪本公司控股子公司优友网科（持股51.00%）本公司全资子公司广东美娇莲化妆品有限公司51.00%，本公司间接持股26.01%；

⑫本公司控股子公司优友网科（持股51.00%）本公司全资子公司深圳市优友供应链有限公司100.00%，深圳市优友供应链有限公司持展弘实业有限公司100.00%，展弘实业有限公司持中国供应链金融服务有限公司100.00%，中国供应链金融服务有限公司持香港长隆百年集团有限公司51.00%，本公司间接持股香港长隆百年集团有限公司26.01%；

⑬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。

其他说明：

境内公司的注册资金单位为人民币，境外公司的注册资金如下：

名称	注册资金
香港爱微特科技有限公司	港币 1000 万元
爱施德（香港）有限公司	美金 5926.68 万元
展弘实业有限公司	港币 218.54 万元
中国供应链金融服务有限公司	港币 1 万元
香港长隆百年集团有限公司	港币 1000 万元
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	美金 0.1 万元
越南展弘实业有限责任公司	港币 20 万元
GIN HUNG INDUSTRIAL PTY LTD	澳币 0.01 万元
NEW LEGEND INDUSTRIAL CO., LTD	泰铢 10000 万元
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	墨西哥比索 10 万元
领天成科技有限公司	港币 0.0001 万元
爱施德全球贸易有限公司	港币 500 万元

（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%	6,817,874.46		51,168,031.74

（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	2,606,371.00 3.63	87,437,670.27	2,693,808.67 3.90	2,513,982.77 0.97	19,500,525.49	2,533,483.29 6.46	2,229,789.27 4.60	50,434,208.21	2,280,223.48 2.81	2,133,808.17 2.44	965,662.54	2,134,773.83 4.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	归属于母公司股东的净利润	归属于母公司股东的综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	归属于母公司股东的净利润	归属于母公司股东的综合收益总额	经营活动现金流量
广东优友网络科技有限公司	15,993,203,552.25	13,914,029.51	14,774,148.95	605,956.80 1.28	19,561,900,814.22	1,701,661.05	5,764,436.66	502,124.97 4.64

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①于 2023 年 2 月，深圳市爱施德科创控股有限公司的全资子公司深圳市爱智行智能汽车服务有限公司增资扩股，深圳市爱施德科创控股有限公司对其持股比例由原来的 100%变更为 76.02%。

②于 2023 年 5 月，深圳市爱施德科创控股有限公司向少数股东收购深圳市爱柚数字智能有限公司剩余股权 49%，持股比例由原来的 51%变更为 100%。

③于 2023 年 6 月，深圳市爱施德股份有限公司控股子公司深圳市优友互联股份有限公司定增股份，对其持股比例由原来的 60.25%变更为 58.30%。

④于 2023 年 12 月，深圳市爱施德股份有限公司控股子公司深圳市山木新能源科技股份有限公司少数股东减资，对其持股比例由原来的 51.00%变更为 58.25%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	深圳市优友互联股份有限公司	深圳市爱智行智能汽车服务有限公司	深圳市爱柚数字智能有限公司	深圳市山木新能源科技股份有限公司
购买成本/处置对价	0.00	0.00	0.00	0.00
--现金				
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计				
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,220,908.42		30,260.82	-6,325,540.14
差额	-2,220,908.42		-30,260.82	6,325,540.14
其中：调整资本公积	2,220,908.42		30,260.82	-6,325,540.14
调整盈余公积				
调整未分配利润				

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	61,461,419.41	77,343,579.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-25,370,548.50	-3,442,237.48
--其他综合收益	-750,343.47	-466,492.12
--其他权益变动	8,763.99	12,863.81
--综合收益总额	-26,112,127.98	-3,895,865.79

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,600,000.00			848,000.00	-420,000.00	2,332,000.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	82,418,089.72	90,419,674.68
财务费用	1,138,500.00	
研发费用	100,000.00	200,000.00
营业外收入		66,500.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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七相关项目。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。

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。

（一）、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、澳元、欧元、泰铢和越南盾等有关，除本公司的几个下属子公司以港币、美元、澳元、欧元、泰铢和越南盾等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为港币、美元、澳元、欧元、泰铢和越南盾等余额外，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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金			
港币	9,563,621.81	9,816,733.91	9,816,733.91
美元	19,296,957.27	5,209,888.02	5,209,888.02
澳元	68,720.48	9,828.87	9,828.87
欧元	6,290.01	6,290.01	6,290.01
泰铢	13,785,768.74	-	-
越南盾	1,433,839,940.00	-	-
应收账款			
港币	19,517,350.08	5,442,131.88	5,442,131.88
美元	93,030,479.47	95,911,505.86	95,911,505.86
泰铢	1,148,163.15	-	-
预付账款			
港币	50,441.04	-	-
美元	3,653,163.04	16,087,041.05	16,087,041.05
泰铢	7,513,684.36	-	-
其他应收款			
港币	14,595,902.34	3,773,533.92	3,773,533.92
美元	82,052.97	509,860.25	509,860.25
澳元	985.86	-	-
泰铢	613,204.80	-	-
越南盾	389,014,171.98	-	-
短期借款			
港币	39,230,000.00	-	-
美元	-	77,545,618.78	77,545,618.78
应付账款			
港币	3,208.59	177,279.73	177,279.73
美元	17,247,643.64	5,140,794.29	5,140,794.29
澳元	1,789.06	-	-
欧元	-	177,794.26	177,794.26
泰铢	6,037,492.75	-	-

越南盾	1.55	-	-
合同负债			
港币	70,396,703.04	7,919.64	7,919.64
美元	2,680,769.39	2,195,852.40	2,195,852.40
澳元	0.01	-	-
泰铢	62,114.16	-	-
其他应付款			
港币	11,314,592.63	3,411,510.16	3,411,510.16
美元	85,600.57	333,466.96	333,466.96
澳元	2,364.08	-	-
泰铢	11,240,138.28	-	-
越南盾	463,390,223.26	-	-
应交税费			
港币	3,941,045.76	3,904,562.37	3,904,562.37
美元	238,780.36	120,983.59	120,983.59
澳元	34,124.00	-	-
泰铢	4,799,691.79	-	-
越南盾	78,395,275.00	-	-

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、合并财务报表主要项目注释相关项目）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

3、其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

（二）、信用风险

2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

1、本期末不存在已逾期未减值的金融资产。

2、已发生单项减值的金融资产详见附注七、4 应收账款、6 其他应收款。

（三）、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 1,188,440.00 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,068,450.00 万元）。

十三、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		120,408,747.02		120,408,747.02
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,793,000.00		100,793,000.00
（1）权益工具投资		100,793,000.00		100,793,000.00
2.其他非流动金融资产		19,615,747.02		19,615,747.02
（1）权益工具投资		19,615,747.02		19,615,747.02
（二）其他权益工具投资			660,200,040.00	660,200,040.00

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

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交易所公开市场上市股票收盘价作为市价依据。

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。

十四、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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	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 万元	39.50%	39.50%
深圳市华夏风投资有限公司①	深圳	实业投资	1,330.00 万元	31.97%	48.07%
黄绍武②	—	—	—	33.07%	49.23%

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直接持有本公司 39.50% 股权，间接持有本公司 26.27% 股权；通过赣江新区全球星投资管理有限公司直接持有本公司 4.36% 股权，通过全资子公司新余全球星投资管理有限公司直接持股本公司 4.21%，合计间接持股 5.70%；合计持有本公司 31.97% 股权，对本公司表决权比例为 48.07%。

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 31.91% 股权；黄绍武直接持有本公司 1.16% 股权，合计持有本公司 33.07% 股权，对本公司表决权比例为 49.23%。

③ 以上控股股东所持股权比例以 2023 年 12 月 31 日公司发行在外总股数 1,239,281,806 股为基础计算。

④ 本企业最终控制方是黄绍武。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳爱优品电子商务有限公司	本公司参股的企业
中茶爱施德（北京）茶业有限公司	本公司参股的企业
深圳市一号机科技有限公司及子公司	本公司参股的企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赣江新区全球星投资管理有限公司	本公司股东
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
深圳市神州通油茶营销有限公司	与本公司受同一控制人控制
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
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
江西神州通油茶科技有限公司	与本公司受同一控制人控制
深圳市年年卡网络科技有限公司	本公司实际控制人持股 20% 股份的企业
深圳市祈飞科技有限公司	本公司实际控制人担任董事的企业

5、关联交易情况

单位：元

(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

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	采购商品	4,690,580.03	23,000,000.00	否	2,442,297.39
江西神州通油茶科技有限公司	采购商品			否	833,009.00
深圳市神州通在线科技有限公司	接受劳务	22,075.47	100,000.00	否	44,150.94
天音通信有限公司及其子公司	采购商品	28,301,509.25	226,000,000.00	否	10,881,717.34
深圳爱优品电子商务有限公司	采购商品/接受劳务	28,222.12	2,000,000.00	否	-8,067.81
深圳市一号机科技有限公司及其子公司	采购商品/接受劳务	803,940.14	4,000,000.00	否	618,300.84
深圳市优宝在线科技有限公司	采购商品/接受劳务	5,157,938.82	10,000,000.00	否	4,096,847.97
中茶爱施德（北京）茶业有限公司	采购商品			否	51,680.00

出售商品/提供劳务情况表

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及其子公司	销售商品/提供劳务	393,474.38	415,400.68
深圳市祈飞科技有限公司及其子公司	销售商品/提供劳务		9,857.58
深圳市一号机科技有限公司及其子公司	销售商品/提供劳务	223,626.60	-70,581.71
深圳市优宝在线科技有限公司	销售商品/提供劳务	2,422,808.83	629,821.23
深圳爱优品电子商务有限公司	销售商品/提供劳务		16,546,006.79
北京神州通资产管理有限公司	销售商品/提供劳务		3,185.84
昆山华昌房地产开发有限公司	销售商品/提供劳务		168,796.46
天音通信有限公司及其子公司	销售商品/提供劳务	101,103,014.02	10,268,303.68

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市神州通投资集团有限公司	房屋建筑物	1,099,986.31	1,259,792.55
深圳市神州通油茶营销有限公司	房屋建筑物	0.00	130,664.27
深圳市神州通在线科技有限公司	房屋建筑物	0.00	164,255.78
深圳爱优品电子商务有限公司	房屋建筑物	134,884.76	2,533,829.01
深圳市一号机科技有限公司及其子公司	房屋建筑物	0.00	856,176.80
中茶爱施德（北京）茶业有限公司	房屋建筑物	291,232.60	222,291.02
深圳市优宝在线科技有限公司	房屋建筑物	52,223.90	0.00

本公司作为承租方：不适用

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方：不适用

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市神州通投资集团有限公司	150,000,000.00	2023年07月31日	2024年07月31日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2023年03月23日	2024年03月23日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,425,000,000.00	2023年01月01日	2025年12月31日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,660,000,000.00	2023年06月15日	2024年05月06日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	300,000,000.00	2023年11月07日	2024年11月07日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,000,000,000.00	2023年08月28日	2024年08月09日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	240,000,000.00	2023年09月11日	2024年08月07日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	720,000,000.00	2023年02月23日	2024年01月04日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	400,000,000.00	2023年11月02日	2024年11月01日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023年03月06日	2024年02月22日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	150,000,000.00	2020年09月09日	2025年09月08日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2023年05月24日	2024年05月16日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	1,700,000,000.00	2023年09月12日	2024年09月06日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	260,000,000.00	2023年11月30日	2024年11月30日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	260,000,000.00	2023年06月12日	2024年03月14日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	450,000,000.00	2022年12月20日	2025年12月31日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023年02月07日	2024年02月06日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023年04月20日	2026年04月20日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	150,000,000.00	2023年03月06日	2024年02月22日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	625,000,000.00	2023年01月01日	2024年10月17日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2023年05月24日	2024年05月16日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	150,000,000.00	2023年07月19日	2024年07月19日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023年09月20日	2024年08月21日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2022年09月09日	2024年06月30日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	200,000,000.00	2023年09月21日	2024年09月21日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	600,000,000.00	2023年07月19日	2024年07月18日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	100,000,000.00	2023年02月07日	2024年02月06日	否
深圳市神州通投资集团有限公司	256,500,000.00	2023年12月07日	2024年12月05日	否

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,394,766.97	18,202,898.35

(5) 其他关联交易

①为缓解上市公司短期资金周转压力，其控股股东深圳市神州通投资集团有限公司及其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司向上市公司提供总额不超过 6 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 2023 年内共收到深圳市神州通投资集团有限公司其一致行动人赣江新区全球星投资管理有限公司财务资助金额合计 13.7 亿元，用于公司日常采购需求，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已归还财务资助款 13.7 亿元，财务资助全部结清。

②一号机科技公司作为公司联营企业，子公司江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司向其提供了借款，经公司与一号机科技公司共同确认，截至公告披露日，公司对一号机科技公司提供的借款总额为 1.5 亿元，借款利率 12%，2023 年借款利息含税收入 1,736.53 万元。

③天音通信有限公司及子公司通过公司向荣耀厂家采购商品不含税金额为 38,746.98 万元，公司按净额确认此项业务收入。

6、关联方应收应付款项

单位：元

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市一号机科技有限公司	25,764.05			
其他应收款	中茶爱施德（北京）茶业有限公司			31,819.86	1,590.99
应收账款	深圳爱优品电子商务有限公司	232,739.34		178,254.02	
应收账款	深圳市神州通投资集团有限公司			49,040.65	
应收账款	深圳市祈飞智能机器人系统有限公司			2,622.81	
预付账款	永修浔商置业有限公司	7,354.38			
预付账款	深圳爱优品电子商务有限公司	167,134.96		172,022.04	
预付账款	江西神州通油茶科技有限公司	2,052.25		5.64	
预付账款	深圳市神州通投资集团有限公司			229,243.02	
预付账款	深圳市一号悠品科技有限公司			34.04	
预付账款	一号创品酒业有限公司	5,100.00		5,390.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	深圳市神州通投资集团有限公司		248,416.95
合同负债	深圳市年年卡网络科技有限公司		386,444.85
合同负债	深圳市祈飞科技有限公司		3,694.28
合同负债	深圳爱优品电子商务有限公司		2,355.00
合同负债	深圳市天音科技发展有限公司	32,130.42	18,096.84
合同负债	上海能良电子科技有限公司	3,031,056.44	212,030.00

合同负债	广州市易天数码通信有限公司	5,847.00	
合同负债	上海荡石电子商务有限公司	73,945.68	
合同负债	深圳市易天移动数码连锁有限公司	880.20	
合同负债	深圳市优宝在线科技有限公司	31,032.00	
其他应付款	深圳市优宝在线科技有限公司		5,250,000.00
其他应付款	深圳市神州通投资集团有限公司	248,416.95	20,111.00
其他应付款	深圳市一号机科技有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	深圳市神州通油茶营销有限公司		3,110.40
应付账款	天音通信有限公司	590,128.54	265,005.00
应付账款	深圳市优宝在线科技有限公司	2,200,000.00	500,000.00
应付账款	江西神州通油茶科技有限公司		24,658.90
应付账款	深圳市一号机科技有限公司	563,090.32	6,052.09

十五、承诺及或有事项

1、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“本附注十四、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“附注十、在其他主体中的权益”部分。

(3) 开出保函

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司开具的保函余额为 892,300,000.00 元，其中存入保函保证金余额 282,111,461.62 元。

(4) 未决诉讼

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

本公司之间接控股子公司优友供应链公司向农垦集团销售玉米，农垦集团收到相关货物后拒向优友供应链公司支付货款，截止 2022 年 12 月 31 日，农垦集团尚欠优友供应链公司 53,764,873.74 元货款。农垦集团持有的中农发种业集团股份有限公司（股票代码 600313）44,896,226 股股票被冻结。2019 年 4 月 16 日，深圳市中级人民法院一审判决，农垦集团向优友供应链公司支付货款及违约金。农垦集团提起上诉，广东省高级人民法院于 2020 年 6 月 4 日二审判决，本案《玉米购销合同》的签订与永丰收公司及周平详的欺诈行为有关，案涉交易与永丰收公司及周平详涉嫌合同诈骗的事实相关联，判断优友公司与农垦公司的责任需以永丰收与周平详涉嫌犯罪的案件的审理结果为依据，裁定本案中止诉讼。2022 年 1 月 11 日北京市高级人民法院判定周平祥其行为构成合同诈骗罪。2022 年 2 月 15 日本公司向广东省高级人民法院递交了恢复审理的申请及相关的法律意见，2022 年 6 月 28 日，优友供应链公司申请变更诉讼请求，案件变更为合同

纠纷；2023年5月25日广东省深圳市中级人民法院作出一审判决，判定农垦向供应链支付5184万元及利息；农垦集团不服上诉判决，并于2023年6月5日提起上诉，2023年12月20日作出二审判决，判定农垦承担三分之一的赔偿责任。截止2023年12月31日，应收中国农垦（集团）总公司账款余额53,764,873.74元，计提坏账36,496,582.49元。

②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（以下简称“乐语公司”）及担保人三胞集团有限公司（以下简称“三胞集团”）合同纠纷案。

2015年6月4日，本公司与乐语公司签订《供销合同》，乐语公司未按《供销合同》和《合作延期协议》向本公司支付货款。2020年11月，本公司向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼，申请乐语公司及担保人三胞集团偿还全部货款12,439,958.43元及利息，截止2023年12月24日已作出一审判决。截止2023年12月31日，本公司已对该项债权本金部分全额计提11,866,432.65元坏账准备。

③大连东煤供应链服务有限公司（以下简称“东煤公司”）诉深圳市优友通讯器材有限公司（以下简称“优友通讯公司”）合同纠纷案。

优友通讯公司与河南央能储运有限公司（以下简称“央能公司”）因煤炭贸易产生债务纠纷，该债务于2018年9月11日经深圳市福田区人民法院（2018）粤0304民初36452、36453号民事调解书确定。东煤公司为央能公司的债务承担担保责任，其于2017年、2018年期间累计代央能公司向优友通讯公司偿还了30,964,246.57元。2021年6月18日，东煤公司在深圳市中级人民法院起诉优友通讯公司，申请优友通讯公司返还30,964,246.57元的代偿款及利息，优友通讯公司也在同一案件中提起反诉，要求东煤公司对央能公司未还清的款项及利息继续承担代偿责任。2022年12月23日，广东省中级人民法院民事一审判决东煤公司对央能公司未还清的款项及利息继续承担代偿责任。东煤公司已提起二审诉讼，目前案件暂无进展。截止2023年12月31日，河南央能储运有限公司欠货款27,046,857.47元，已计提坏账21,912,752.97元。

④优友金服（常熟）供应链有限公司（以下简称“金服（常熟）公司”）诉汕头市世翔网络科技有限公司（以下简称“世翔公司”）、郑拓买卖合同纠纷一案。

金服（常熟）公司与世翔公司因销售手机业务产生债务纠纷，世翔公司尚欠金服（常熟）公司货款40,717,404.00元未支付。2022年08月09日金服（常熟）公司向广东省深圳市福田区人民法院提起诉讼，双方调解处理；截止2023年12月31日应收账款余额40,717,404.00元，已计提坏账40,717,404.00元。

⑤深圳市爱施德股份有限公司诉昆明国美物流有限公司（以下简称“昆明国美”）、国美电器有限公司（以下简称“国美电器”）买卖合同纠纷一案

本公司与昆明国美、国美电器因销售手机业务产生债务纠纷，昆明国美、国美电器尚欠本公司货款12,713,118.49元未支付；2022年10月11日本公司提起诉讼，2023年7月20日，广东省深圳市福田区人民法院一审判决，昆明国美向深圳市爱施德股份有限公司支付货款及利息，国美电器应对被告昆明国美上述债务不能清偿部分在二分之一的范围内承

担清偿责任；公司已于 2023 年 10 月 23 日申请执行，目前该案正在执行中。截止 2023 年 12 月 31 日应收账款余额 12,413,118.49 元，已计提坏账 12,413,118.49 元。

⑥江西赣江新区爱施德网络小额贷款有限公司（以下简称“江西小贷”）诉深圳半岛城邦房地产开发有限公司、深圳半岛城邦置业有限公司（以下简称“半岛公司”）

江西小贷与半岛公司因贷款业务产生纠纷，半岛公司尚欠江西小贷贷款本金 3,000.00 万元未支付；2022 年 01 月 17 日江西小贷向深圳市福田区法院提起诉讼，根据（2022）粤 0304 民初 3379 号一审判决书，半岛公司应付江西小贷借款本金 3000 万元，并支付逾期罚息（罚息以 3000 万元为基数，自 2021 年 12 月 28 日起，按年利率 18%/年的标准，计算至清偿完毕之日止）。半岛公司提起二审诉讼，根据广东省中级人民法院民事裁定书（2022）粤 03 审前调 28227 号文件，半岛公司自动撤回上诉处理，一审判决自裁定书送达之日起生效。二审判决为终审裁定。半岛公司抵押房产于 2023 年被拍卖，清偿江西小贷欠款。截止 2023 年 12 月 31 日，半岛公司欠江西小贷贷款余额为 0.00 元。

⑦优友金服（常熟）供应链有限公司（以下简称“金服（常熟）公司”）诉苏宁易购集团股份有限公司（以下简称“苏宁易购”）买卖合同纠纷一案

金服（常熟）公司与苏宁易购因销售手机业务产生债务纠纷，苏宁易购尚欠金服（常熟）公司货款 103,520,761.00 元未支付。苏宁易购向金服（常熟）公司提供位于沈阳市和平区太原北街 80 号的商业房产作抵押。金服（常熟）公司于 2023 年 11 月收到江苏省南京市中级受理开庭传票，诉讼金额 10,452.07 万元，2023 年 11 月 17 日及 2023 年 12 月 15 日开庭对账，等待法官组织后续开庭。截止 2023 年 12 月 31 日，苏宁欠货款 112,923,818.47 元，已计提坏账 28,232,161.59 元。

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
天津酷人通讯科技有限公司	北京酷人通讯科技有限公司	500 万元人民币	货币资金
深圳市乐意营销有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	1,000 万元人民币	货币资金
西安乐享无限文化有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
陕西乐酷无限商贸有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
厦门市乐享无限商贸有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
绍兴市乐享无限贸易有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
东莞市乐享文化有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
西安乐之享商贸有限公司	深圳市乐享无限文化有限公司	50 万元人民币	货币资金
深圳市新木电子科技有限公司	深圳市山木新能源科技股份有限公司	900 万元人民币	货币资金
爱施德（香港）有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	61.92 万元美金	货币资金
江西爱施德保险经纪有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	4,750 万元人民币	货币资金
江西爱施德保险经纪有限公司	深圳市爱保科技信息服务有限公司	250 万元人民币	货币资金
江西爱保保险代理有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	4,750 万元人民币	货币资金

江西爱保保险代理有限公司	深圳市爱保科技信息服务有限公司	250 万元人民币	货币资金
深圳市酷众科技有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	600 万元人民币	货币资金
深圳市酷脉科技有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	540 万元人民币	货币资金
海南华琼科技有限公司	广东优友网络科技有限公司	1,000 万元人民币	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	100 万元人民币	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	1,000 万元人民币	货币资金
北京华昭商贸有限公司	广东优友网络科技有限公司	1,000 万元人民币	货币资金
山东新弘耀通信科技有限公司	广东省爱施德通讯科技有限公司	150 万元人民币	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	4,500 万元人民币	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	1 万元港币	货币资金
MIAMI GIN HUNG INDUSTRIAL CORPORATION	展弘实业有限公司	0.1 万元美金	货币资金
爱施德全球贸易有限公司	展弘实业有限公司	500 万元港币	货币资金
GIN HUNG INDUSTRIAL SA DE VC	展弘实业有限公司	10 万元墨西哥比索	货币资金
深圳市盛泰嘉华通讯器材有限公司	广东优友网络科技有限公司	1,000 万元人民币	货币资金
深圳市华昭通讯有限公司	广东优友网络科技有限公司	1,000 万元人民币	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	650 万元人民币	货币资金
深圳市酷优数科有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	510 万元人民币	货币资金
延安酷动电子科技有限公司	深圳市酷动数码有限公司	200 万元人民币	货币资金
常德酷动数码产品有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
常德酷动数码产品有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
徐州酷动数码科技有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
六安酷烁数码产品有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
江阴酷动数码有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
广州酷烁经贸有限公司	深圳市酷动数码有限公司	50 万元人民币	货币资金
深圳市爱思博锐科技有限公司	深圳市实丰科技有限公司	200 万元人民币	货币资金
北京爱思博锐科技有限公司	深圳市实丰科技有限公司	200 万元人民币	货币资金
北京爱丰科技有限公司	深圳市实丰科技有限公司	200 万元人民币	货币资金
深圳市由你通信科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	1,000 万元人民币	货币资金
南宁市享易数码有限公司	深圳由你网络技术有限公司	760 万元人民币	货币资金
深圳爱微特科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	400 万元人民币	货币资金
深圳市越浪科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	70 万元人民币	货币资金
深圳市荣尊达电子科技有限公司	深圳市越浪科技有限公司	100 万元人民币	货币资金
香港爱微特科技有限公司	深圳由你网络技术有限公司	1,000 万元港币	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	408 万元人民币	货币资金
深圳市爱施德科创控股有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	8,430 万元人民币	货币资金
深圳市乐得营销有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	50 万元人民币	货币资金
武汉臻爱科技有限公司	深圳市臻爱生活科技有限公司	50 万元人民币	货币资金
宁波市臻爱生活科技有限公司	深圳市臻爱生活科技有限公司	50 万元人民币	货币资金

北京果然天橙文化传媒有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	350 万元人民币	货币资金
北京果然天橙文化传媒有限公司	九江果然天橙企业管理合伙企业（有限合伙）	100 万元人民币	货币资金
北京果然天橙文化传媒有限公司	九江橙爱企业管理合伙企业（有限合伙）	50 万元人民币	货币资金
北京淘金砂科技有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	210 万元人民币	货币资金
北京淘金砂科技有限公司	九江金铲企业管理合伙企业（有限合伙）	15 万元人民币	货币资金
北京淘金砂科技有限公司	九江橙爱企业管理合伙企业（有限合伙）	0.03 万元人民币	货币资金
深圳市爱柚数字智能有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	10 万元人民币	货币资金
深圳市明德数智信息技术有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	1,194 万元人民币	货币资金
深圳市爱耀科技有限公司	深圳市爱施德科创控股有限公司	100 万元人民币	货币资金
壹号电子商务有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	431.42 万元人民币	货币资金
深圳市爱享投资有限公司	深圳市爱施德股份有限公司	1,198 万元人民币	货币资金
广东省爱施德投资咨询合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.1 万元人民币	货币资金
共青城爱柚投资合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.173 万元人民币	货币资金
共青城酷晋投资合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.051 万元人民币	货币资金
共青城酷陕投资合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.0051 万元人民币	货币资金
深圳市酷耀投资咨询合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.0241 万元人民币	货币资金
九江果然天橙企业管理合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	35.35 万元人民币	货币资金
九江金铲企业管理合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	15.25 万元人民币	货币资金
共青城优友投资管理合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	2.85 万元人民币	货币资金
九江橙爱企业管理合伙企业（有限合伙）	深圳市爱享投资有限公司	0.2 万元人民币	货币资金

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	495,712,722.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

2、其他资产负债表日后事项说明

1、关于控股子公司申请公开发行股票并在北交所上市辅导备案的提示性公告

2023 年 12 月 25 日，优友互联与招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）签署了《深圳市优友互联股份有限公司与招商证券股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行并在北京证券交易所上市之辅导协议》，同日向中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）报送了优友互联向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导备案材料，辅导机构为招商证券。

2023 年 12 月 29 日，优友互联上市辅导备案材料获得深圳证监局受理并同意备案。优友互联目前在全国中小企业股份转让系统挂牌尚不满 12 个月，其须在挂牌满 12 个月后，方可申报公开发行股票并在北交所上市。

2、关于 2024 年预计为子公司融资额度提供担保情况

2023 年 12 月 1 日召开第六届董事会第十次（临时）会议、第六届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于 2024 年预计为子公司融资额度提供担保的议案》。

本次被担保方深圳市德耀通讯科技有限责任公司、中国供应链金融服务有限公司、展弘实业有限公司、深圳市瑞贝斯通讯器材有限公司、深圳市山木新能源科技股份有限公司、北京酷联通讯科技有限公司最近一期资产负债率超过 70%。同时为控股子公司深圳市实丰科技有限公司（以下简称“实丰科技”）与供应商三星（中国）投资有限公司（以下简称“三星（中国）”）合作提供担保额度不超过 20 亿元人民币。

十七、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，分别为数字化分销、数字化零售。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国内手机分销业务、3C 数码分销、快消品分销、供应链服务；②数字化零售板块主要包括苹果零售店、电子雾化器零售、电商业务、通信+增值服务等。

（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	59,261,971,029.85	33,007,454,700.74	109,394,708.28	92,160,031,022.31
营业成本	57,268,062,043.68	31,999,121,448.01	98,857,204.88	89,168,326,286.81
资产总额	12,259,108,381.24	5,199,508,290.10	5,001,802,241.24	12,456,814,430.10
负债总额	6,766,344,131.43	3,536,098,999.44	4,235,718,326.43	6,066,724,804.44

（3）续表

项目	数字化分销业务净额	数字化零售业务净额	其他业务	合计
营业总收入	58,922,427,466.30	32,951,336,149.57	286,267,406.44	92,160,031,022.31
营业成本	57,211,568,086.18	31,951,317,826.74	5,440,373.89	89,168,326,286.81

2、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，深圳市神州通投资集团有限公司共持有公司股份 489,464,303.00 股，占公司股份总数的 39.50%，其中处于质押状态的股份为 170,960,000.00 股，占公司股份总数的 13.80%。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

单位：元

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,165,959.17	74,076,838.01
其中：0-3 个月	34,963,809.14	61,048,010.55
3-6 个月	202,150.03	4,405,091.26
6 个月-1 年		8,623,736.20
1 至 2 年	12,783,405.35	311,096.15
2 至 3 年	115,015.14	13,463,082.00
3 年以上	13,297,184.94	
合计	61,361,564.60	87,851,016.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	33,578,886.89	54.72%	33,578,886.89	100.00%	0.00	45,193,982.72	51.44%	45,193,982.72	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,782,677.71	45.28%	119,275.92	0.43%	27,663,401.79	42,657,033.44	48.56%	144,075.56	0.34%	42,512,957.88
其中：账龄组合	27,718,139.96	45.17%	119,275.92	0.43%	27,598,864.04	41,692,054.31	47.46%	144,075.56	0.35%	41,547,978.75
合并范围内	64,537.75	0.11%			64,537.75	964,979.13	1.10%			964,979.13
合计	61,361,564.60	100.00%	33,698,162.81	54.92%	27,663,401.79	87,851,016.16	100.00%	45,338,058.28	51.61%	42,512,957.88

按单项计提坏账准备：

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	19,678,734.12	19,678,734.12	7,283,098.41	7,283,098.41	100.00%	逾期、预期风险增加
客户 E	11,567,425.37	11,567,425.37	12,413,118.49	12,413,118.49	100.00%	逾期、预期风险增加
客户 F	11,920,871.08	11,920,871.08	11,866,432.65	11,866,432.65	100.00%	预期风险增加
其他客户	2,026,952.15	2,026,952.15	2,016,237.34	2,016,237.34	100.00%	逾期、预期风险增加
合计	45,193,982.72	45,193,982.72	33,578,886.89	33,578,886.89		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
0-3 个月	27,597,037.99		
3-6 个月			
6 个月-1 年			
1-2 年	6,086.83	4,260.78	70.00%
2 年以上	115,015.14	115,015.14	100.00%
合计	27,718,139.96	119,275.92	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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：

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	45,338,058.28	755,528.24	12,395,423.71			33,698,162.81
合计	45,338,058.28	755,528.24	12,395,423.71			33,698,162.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 A	12,395,423.71	收回逾期账款	银行存款	逾期、预期风险增加
合计	12,395,423.71			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	14,825,099.78		14,825,099.78	24.16%	
第二名	11,866,432.65		11,866,432.65	19.34%	11,866,432.65
第三名	12,413,118.49		12,413,118.49	20.23%	12,413,118.49
第四名	7,283,098.41		7,283,098.41	11.87%	7,283,098.41
第五名	5,775,420.00		5,775,420.00	9.41%	
合计	52,163,169.33		52,163,169.33	85.01%	31,562,649.55

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		300,000,000.00
其他应收款	3,641,490,273.63	3,198,378,217.31
合计	3,641,490,273.63	3,498,378,217.31

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
应收股利		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位往来	4,058,232,593.57	3,425,953,198.23
单位往来款		8,943,425.53
保证金、押金	14,506,757.74	13,088,753.62
员工备用金		557,413.55
代垫费用	109,176.99	
代扣社保	779,932.80	716,406.23
合计	4,073,628,461.10	3,449,259,197.16

2) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,059,674,127.16	3,435,224,574.54
1 至 2 年	2,305,738.07	2,088,343.90
2 至 3 年	1,711,394.00	180,448.68
3 至 4 年	271,991.87	1,000,000.00
4 至 5 年		150,500.00
5 年以上	9,665,210.00	10,615,330.04
合计	4,073,628,461.10	3,449,259,197.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	250,880,979.85	181,270,271.69		13,064.07		432,138,187.47
合计	250,880,979.85	181,270,271.69		13,064.07		432,138,187.47

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
------	-------	------	----	------------------	----------

优友电子商务（深圳）有限公司	关联方往来	1,495,087,097.55	1 年以内	36.71%	74,754,354.88
深圳由你网络技术有限公司	关联方往来	718,285,152.24	1 年以内	17.63%	35,914,257.61
深圳市爱享投资有限公司	关联方往来	570,008,000.00	3-4 年	13.99%	285,003,995.50
深圳市乐意营销有限公司	关联方往来	370,628,520.44	1 年以内	9.10%	
北京酷联通讯科技有限公司	关联方往来	279,561,902.78	1 年以内	6.86%	
合计		3,433,570,673.01		84.29%	395,672,607.99

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	2,313,444,096.37		2,313,444,096.37	1,993,094,654.81		1,993,094,654.81
对联营、合营企业投资	61,461,419.41		61,461,419.41	77,166,069.88		77,166,069.88
合计	2,374,905,515.78		2,374,905,515.78	2,070,260,724.69		2,070,260,724.69

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	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	
爱施德（香港）有限公司	68,896,400.00		334,249,441.56				403,145,841.56	
优友电子商务（深圳）有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
深圳市彩梦科技有限公司	65,389,981.90						65,389,981.90	

深圳市优友互联股份有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
壹号电子商务有限公司	40,904,414.15									40,904,414.15	
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	
杭州爱施迪通讯有限公司				100,000.00						100,000.00	
深圳市爱享投资有限公司	3,020,000.00									3,020,000.00	
深圳爱巴巴网络科技有限公司	100,156,823.93									100,156,823.93	
海南果橙互联文化商贸有限公司	3,600,000.00									3,600,000.00	
陕西爱华聚力通讯科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00					
深圳市新耀辉科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00					
深圳市爱施德科创控股有限公司	15,700,000.00									15,700,000.00	
深圳九九酒业有限公司	27,500,000.00									27,500,000.00	
深圳市爱施德新能源产业发展有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
合计	1,993,094,654.81			334,349,441.56		14,000,000.00				2,313,444,096.37	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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													
深圳爱优品电子商务有限公司	40,887,875.27		10,000,010.00		419,449.76						407,476.51	51,714,802.54	
深圳市一号	32,872,97				-23,892,	-750,3	8,76					8,238,98	

机科技有限公司	5.72				415.95	43.47	3.99				0.29	
中茶爱施德(北京)茶业有限公司	3,405,218.89				-1,897,582.31						1,507,636.58	
小计	77,166,069.88		10,000,001.00		-25,370,548.50	-750,343.47	8,763.99			407,476.51	61,461,419.41	
合计	77,166,069.88		10,000,001.00		-25,370,548.50	-750,343.47	8,763.99			407,476.51	61,461,419.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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	35,601,959,910.50	35,153,049,824.30	37,258,708,315.39	36,746,777,244.06
其他业务	66,273,540.13	106,194.72	157,941,385.34	106,194.72
合计	35,668,233,450.63	35,153,156,019.02	37,416,649,700.73	36,746,883,438.78

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	741,434,730.27	677,447,321.11
权益法核算的长期股权投资收益	-25,370,548.50	-3,383,397.01
理财产品	15,224,607.29	24,438,377.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-11,829.58
合计	731,288,789.06	698,490,472.38

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-398,340.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照	83,656,589.72	

确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,879,580.37	投资收益、公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	16,416,063.44	银行理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	24,960,624.94	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	407,476.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,702,650.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	727,606.78	
减：所得税影响额	31,869,435.72	
少数股东权益影响额（税后）	18,265,978.15	
合计	83,216,837.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	11.12%	0.5288	0.5288
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.71%	0.4616	0.4616

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 26 日

地址：深圳市南山区科发路83号南山金融大厦18层

电话：0755-21519976 、 0755-21519907

传真：0755-83890101

网址：<http://www.aisidi.com>

邮箱：ir@aisidi.com

