

# 天音通信控股股份有限公司

## 二〇〇九年年度报告



天音通信控股股份有限公司  
二零壹零年四月



# 天音通信控股股份有限公司

## 二00九年年度报告

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事李家明因公务原因未出席本次董事会，委托董事长吴继光代为行使表决权；

公司本报告期财务报告已经天健会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长吴继光先生、财务负责人魏江河先生及会计主管尚海峰保证公司本年度报告中财务报告的真实、完整。

### 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	2
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	9
第五节	公司治理结构.....	14
第六节	股东大会情况简介 .....	17
第七节	董事会报告.....	18
第八节	监事会报告.....	30
第九节	重要事项.....	32
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	99



## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：天音通信控股股份有限公司  
公司法定英文名称：Telling Telecommunication Holding Co.,Ltd.  
公司英文名称（缩写）：Telling Holding
- 二、公司法定代表人：吴继光
- 三、公司董事会秘书：何小林 证券事务代表：肖猛  
联系地址：深圳市深南中路 1002 号新闻大厦 35F  
电话：0755—82091120 传真：0755-82090284
- 四、公司注册地址：江西省赣州市红旗大道 20 号； 邮编：341000  
公司办公地址：深圳市深南中路 1002 号新闻大厦 35F； 邮编：518028  
网址：[www.chinatelling.com](http://www.chinatelling.com)； 电子信箱：[tykgzqb@163.com](mailto:tykgzqb@163.com)
- 五、公司选定信息披露报纸：《中国证券报》  
刊登年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：天音控股 股票代码：000829
- 七、其他有关资料
- (1) 公司首次注册日期：1997 年 11 月 7 日
  - (2) 企业法人营业执照注册号：3600001131226
  - (3) 税务登记号码：360702158312266
  - (4) 公司组织机构代码：15831226-6
  - (5) 公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司；  
地址：杭州市西溪路 128 号 9 楼



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

#### 1、本报告期主要财务数据

单位：元

项 目	金 额
营业利润	458,245,307.01
利润总额	460,004,995.20
归属于上市公司股东的净利润	284,632,618.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,645,769.64
经营活动产生的现金流量净额	975,172,149.33

#### 2、扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置损益,含已计提减值准备的冲销部分	104,607,100.59
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,符合国家政策、按照一定标准或定量持续享受的政府补助除外)	1,446,666.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	622,929.93
所得税前非经常性损益合计	106,676,697.20
减: 所得税影响金额	11,216,016.15
归属少数股东的非经常性损益净额	473,831.73
归属于母公司股东的非经常性损益净额	94,986,849.32

#### 3、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（合并报表）

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减(%)	2007 年
营业收入	17,421,428,493.86	16,309,684,492.31	6.82%	15,387,490,907.39
利润总额	460,004,995.20	240,930,581.84	90.93%	422,344,471.27
归属于上市公司股东的净利润	284,632,618.96	138,736,582.57	105.16%	245,713,124.19



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,645,769.64	136,044,316.75	39.40%	228,543,041.37
经营活动产生的现金流量净额	975,172,149.33	546,163,694.71	78.55%	-622,994,689.78
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	8,535,348,681.10	6,059,168,381.59	40.87%	5,864,488,410.90
归属上市公司股东权益	1,827,258,289.98	1,542,625,671.02	18.45%	1,418,805,314.37

## 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
基本每股收益	0.301	0.146	106.16%	0.266
稀释每股收益	0.301	0.146	106.16%	0.266
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.200	0.143	39.86%	0.247
全面摊薄净资产收益率	15.58%	8.99%	6.59%	17.32%
加权平均净资产收益率	16.89%	9.32%	7.57%	29.30%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	10.38%	8.82%	1.56%	16.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.26%	9.14%	2.12%	27.25%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.03	0.57	80.70%	-1.18
	2009 年	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	1.93	1.62	19.14%	2.69

注：基本每股收益与稀释每股收益 2007—2009 三年的数据均按照最新股本列示



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表

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	46,018,288	4.86%				-45,955,209	-45,955,209	63,079	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	45,955,209	4.85%				-45,955,209	-45,955,209	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	63,079	0.01%						63,079	0.01%
二、无限售条件股份	900,882,804	95.14%				+45,955,209	+45,955,209	946,838,013	99.99%
1、人民币普通股	900,882,804	95.14%				+45,955,209	+45,955,209	946,838,013	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	946,901,092	100.00%				0	0	946,901,092	100.00%

注：公司股本变化详情如下：

- (1) 报告期内，公司最后一批股改限售股份按规定解禁，此项解禁使有限售条件流通股份减少 45,955,209 股，无限售条件流通股份相应增加；
- (2) 报告期内，公司回购股份在中国证券登记结算公司完成注销。

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限日期
中国新闻发展深圳公司	41,197,590	41,197,590	0	0		
北京国际信托有限公司	4,757,619	4,757,619	0	0		
熊文祥	75,647	18,913	0	56,734	高管股限售	按规定锁定或流通



胡秀艳	8,460	2,115	0	6,345	监事股限售	按规定锁定 或流通
合 计	46,039,316	45,976,237	0	63,079		

### 3、股票发行与上市情况

(1) 根据公司 2006 年年度股东大会审议通过 2006 年度利润分配及资本公积转增股本的议案：以公司总股本 251,999,998 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 9 股；每 10 股派发现金红利 1 元(含税)；资本公积金每 10 股转增股本 1 股。此次利润分配方案已于 2007 年 4 月 3 日实施，新增可流通股份上市日为 2007 年 4 月 4 日。

(2) 经公司第四届董事会第十一次会议及 2007 年第一次临时股东大会审议，并经证监会“证监发行字[2007]201 号”文件核准；公司实施了向不超过十名投资者非公开发行 2,405 万股，发行价格 29.9 元/股的发行方案，本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为 2007 年 8 月 14 日。机构投资者认购的本次发行股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

(3) 根据公司 2007 年年度股东大会审议通过 2007 年度资本公积转增股本的议案：以公司总股本 528,049,996 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增股 422,439,997 股。此次分配方案已于 2008 年 4 月 11 日实施，新增可流通股份上市日为 2008 年 4 月 14 日。

(4) 根据公司 2008 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购社会公众股份的议案》，公司共从二级市场回购 3,588,900 股，公司总股本因此减少 3,588,900 股，报告期内公司完成回购股份的注销。

(5) 本公司无现存内部职工股。

## 二、股东情况

1、报告期末本公司股东总数：56,909 户。

### 2、主要股东持股情况

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东：共有 5 户，分别为中国新闻发展深圳公司、北京国际信托有限公司、中国华建投资控股有限公司、深圳市鼎鹏投资有限公司和江西国际信托股份有限公司。

(2) 报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 报告期末前十名股东持股情况：



单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数
中国新闻发展深圳公司	国有法人	13.93%	131,917,590	0	0
北京国际信托有限公司	国有法人	10.08%	95,477,619	0	0
中国华建投资控股有限公司	境内非国有法人	9.55%	90,465,984	0	0
深圳市鼎鹏投资有限公司	境内非国有法人	7.24%	68,531,663	0	0
江西国际信托股份有限公司	国有法人	6.43%	60,910,068	0	0
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	1.57%	14,840,700	0	未知
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	12,999,667	0	未知
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	10,113,198	0	未知
中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	9,062,424	0	未知
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	8,600,000	0	未知

## (4) 前十名无限售流通股股东持股情况：

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数	股份种类
中国新闻发展深圳公司	131,917,590	人民币普通股
北京国际信托有限公司	95,477,619	人民币普通股
中国华建投资控股有限公司	90,465,984	人民币普通股
深圳市鼎鹏投资有限公司	68,531,663	人民币普通股
江西国际信托股份有限公司	60,910,068	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	14,840,700	人民币普通股
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	12,999,667	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	10,113,198	人民币普通股
中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金	9,062,424	人民币普通股
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	8,600,000	人民币普通股

在前十名股东和前十名无限售流通股股东中，中国新闻发展深圳公司与其他股东之间无关联关系或一致行动人关系。未知其他流通股股东之间是否存在关联

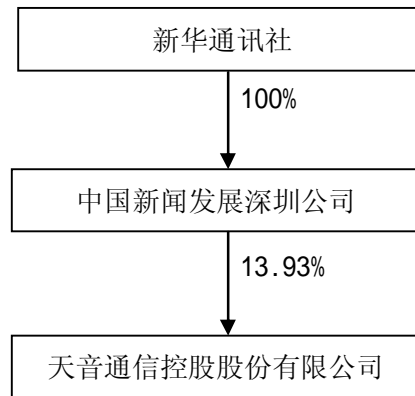


关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、公司控股股东情况

中国新闻发展深圳公司是新华通讯社所属的全资国有企业，成立于 1986 年 3 月，法定代表人为吴继光，注册资本 5000 万元，主要业务为从事各类信息、技术服务、技术咨询；通信产品的开发、生产、营销及服务；国内外广告设计、制作，印刷等。

### 4、公司与公司实际控制人之间产权和控制关系的方框图：





## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、基本情况

注：① 本公司暂未实施股权激励，公司董事、监事、高管尚未获股权激励相关

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
吴继光	董事长	男	59	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
黄绍文	副董事长 总经理	男	43	2008.10.9—2011.10.8	0	0	63.5
严四清	董事、常务 副总经理	男	45	2008.10.9—2011.10.8	0	0	51.0
时宝东	董事	男	45	2009.8.26—2011.10.8	0	0	0
李发勇	董事	男	53	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
李家明	董事	男	47	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
吴强	董事	男	48	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
朱武祥	独立董事	男	45	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
彭剑锋	独立董事	男	49	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
杨志国	独立董事	男	46	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
张昕竹	独立董事	男	46	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
周星明	监事会 召集人	男	47	2008.10.9—2011.10.8	0	0	30.0
施文慧	监事	女	41	2008.10.9—2011.10.8	0	0	16.0
胡秀艳	监事	女	37	2008.10.9—2011.10.8	8,460	8,460	13.7
凌真新	监事	男	43	2008.10.9—2011.10.8	0	0	5.7
刘兴春	监事	男	53	2008.10.9—2011.10.8	0	0	12.8
熊文祥	副总经理	男	64	2008.10.9—2011.10.8	75,647	75,647	37.5
何小林	董事会秘书	男	46	2008.10.9—2011.10.8	0	0	30.0
魏江河	财务负责人	男	48	2008.10.9—2011.10.8	0	0	25.7
合计	--	--	--	--	84,107	84,107	309.9

期权。

② 公司董事吴继光、时宝东、李发勇、李家明、吴强在股东单位及股东关联单位领取报酬、津贴。其中：

吴继光先生在本公司控股股东中国新闻发展深圳公司任总经理、法人代表；

时宝东先生在本公司股东北京国际信托有限公司任副总经理；

李发勇先生在本公司股东中国华建投资控股有限公司任副总裁；

李家明先生在本公司股东江西国际信托投资股份有限公司信托业务二部(投



资银行)任总经理;

吴强先生在本公司股东深圳市鼎鹏投资有限公司任总经理。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况:

**董事长:** 吴继光, 男, 1951年生, 大专学历, 高级经济师。1968年2月至1987年10月先后担任海军北海舰队书记、干事, 中国人民武装警察部队政治部干事, 总参谋部第二十一通讯团政委, 1987年10月至今, 任中国新闻发展深圳公司总经理、法定代表人。2002年5月至今, 任本公司董事长。

**副董事长、总经理:** 黄绍文, 男, 1967年生, 大专学历。1991年3月至2003年12月, 先后担任中国新闻发展深圳公司通讯办公事业部经理、总经理助理、副总经理; 1996年12月至今, 担任深圳市天音通信发展有限公司首席执行官; 2002年5月至今, 担任本公司副董事长、总经理。

**董事、常务副总经理:** 严四清, 男, 1965年生, 理学学士。1985年毕业于江西大学物理系无线电物理专业, 2000年6月至2001年10月在新加坡国立大学攻读亚太企业主管硕士班; 1985年9月至1992年5月先后任江西仪器厂设计所工程师, 日本皇冠电子公司生产部副经理, 深圳华强三洋电子有限公司自查厂计划经理; 1992年7月至2003年12月, 任中国新闻发展深圳公司副总经理; 1996年12月至今, 担任深圳市天音通信发展有限公司首席运营官; 2002年5月至今, 任本公司董事、常务副总经理。

**董事:** 时宝东, 男, 1965年生, 高级经济师。1990年1月毕业于东北大学工商管理学院, 获得硕士学位, 2004年6月获得中国人民大学管理学博士。1999年1月至2000年12月在中国钢铁工业协会咨询部工作, 任副主任; 2001年1月至2008年3月在北京国际信托投资有限公司任总经济师; 2008年4月至今任北京国际信托有限公司副总经理。2009年8月至今, 任本公司董事。

**董事:** 李发勇, 男, 1957年生, 高级会计师。1983年7月毕业于江西财经大学会计系, 1997年至1999年, 任深圳特发特力集团公司财务总监, 1999年至2000年, 任深圳市建筑工程公司总会计师, 2001年至今, 任深圳市建筑工程股份有限公司副总经理兼总会计师, 中国华建投资控股有限公司副总裁。2006年11月至今, 任本公司董事。

**董事:** 李家明, 男, 1963年生, 研究生学历, 高级经济师。1984年7月毕业于江西师范大学数学系。2000年5月至2004年8月任江西国际信托投资股份有限公司投资银行总部总经理, 2004年8月至今任江西国际信托投资股份有限公司信托二部总经理。2006年11月至今, 任本公司董事。



**董事：吴强，男，1962年生，1985年7月毕业于江西财经大学商会专业。1991年3月至2002年5月任深圳航空配餐公司副总经理，2002年6月至2006年6月任深圳可信理财有限公司总经理，2006年7月至今任深圳市鼎鹏投资有限公司总经理。2006年11月至今，任本公司董事。**

**独立董事：朱武祥，男，1965年生，博士学位，教授，博士生导师。1990年1月至今，历任清华大学经济管理学院经济系助教、金融系讲师、副教授、教授、系副主任等职务。兼任中国金融学会常务理事、中国金融学会金融工程专业委员会常务委员、中国证券业协会投资银行业第三届委员会专家顾问以及中兴通讯，华胜天成等四家上市公司独立董事。2006年4月至今，任本公司独立董事。**

**独立董事：彭剑锋，男，1961年生，博士生导师，中共党员。现任中国人民大学教授、博士生导师，北京华夏基石管理咨询集团董事长，中国企业联合会管理咨询业委员会副主任委员，北京企业联合会副会长、中国著名管理咨询专家。曾任中国人民大学劳动人事学院副院长。2004年被亚太人力资源研究会评为“2004年中国人力资源年度人物”，被中国改革报等数十家媒体评为“中国管理咨询界标竿人物”。2006年11月至今，任本公司独立董事。**

**独立董事：杨志国，男，1964年生，博士，高级会计师，中国注册会计师协会副秘书长。财政部财政科学研究所硕士生导师，国务院专家特殊津贴获得者。1987年大学毕业后在河北林学院留校任教3年，1996年博士毕业后分配至中国注册会计师协会工作，1999年至2005年担任专业标准部主任，2005年8月起任中国注册会计师协会副秘书长。2002年3月至2003年12月，担任国际审计与鉴证准则理事会委员，代表我国参与国际审计准则制定工作。现兼任金融街独立董事。**

**独立董事：张昕竹，男，1964年生，留法博士，现任中国社会科学院数量经济与技术经济研究所研究员、所长助理、社科院规制与竞争研究中心主任；兼任国家信息化专家咨询委员会委员、国家行政审批改革专家咨询小组成员、世界银行学院咨询专家，原信息产业部电信法起草专家咨询小组成员。2002年获得世界银行行长奖，2003年获得国家留学回国人员成就奖。**

**监事会召集人：周星明，男，1963年生，中国长春税务学院会计专业毕业。2002-2003年通过中山大学与英国曼彻斯特大学合作EMBA高级培训班培训。1981-1994年在吉林省临江林业局任财务科科长；1994-1996年在深圳市广通实业公司任财务部部长；1996-2004年在深圳市天音通信发展有限公司任助理总裁兼财务总监。现任深圳市天音科技有限公司总经理。2006年4月至今，任本公**



司监事会召集人。

监事：施文慧，女，1969年生，大学专科学历。1995年3月至今，任深圳市天音通信发展有限公司商务部经理。2002年5月至今，任本公司监事。

监事：胡秀艳，女，1973年生，大学学历，2005--2006北大深港产学研基地工商管理高级研修班(EMBA)结业，1997年3至2000年2月新华社中国新闻发展深圳公司合广实业山东办进出口部经理，2000.2—2004.6 新华社华通对外贸易公司市场总监、副总经理；2004.6—至今任天音通信控股股份有限公司北京办事处负责人。

监事：凌真新，男，大学本科学历，1990年6月毕业于江西农业大学，同年7月至1997年9月在江西省寻乌县园艺场工作，先后任技术员、会计、生产技术科副科长、科长等职务，1997年10月至今，先后在江西赣南果业股份有限公司生产发展、财务、证券、战略发展等部门工作。2002年5月至今，任本公司第三、第四届监事。

监事：刘兴春 男，1957年生，大专学历 会计师，1997年10月至2003年4月任深圳市天音通信发展有限公司济南和东区财务经理，2003年5月至今任本公司独资的江西章贡酒业有限责任公司财务总监。

副总经理：熊文祥，男，1946年生，大学本科学历，高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，江西省政协委员，江西省啤酒协会常务理事，江西省劳模、全国食品工业优秀企业家、江西省优秀企业家，历任江西赣州酒厂生产技术科科长、副厂长、常务副厂长、厂长；本公司第一届董事会副董事长、酒业分公司经理；燕京啤酒（赣州）有限责任公司总经理；本公司第二届董事会董事长；现任本公司副总经理。

董事会秘书：何小林，男，1964年生，经济学硕士。曾在原江西省经济体制改革委员会、原君安证券公司投资银行部、蔚深证券公司投资银行部、长城证券公司投资银行部等单位工作，现任本公司董事会秘书。

财务负责人：魏江河，男，1962年生，大学专科学历，助理会计师职称，中国注册会计师资格，1985年毕业于吉林机电专科学校（现长春大学）财会专业，1989年毕业于电大审计专业，1999年4月在中国新闻发展深圳公司审计部任审计员，后任零售部财务经理、审计部审计主管；现任本公司财务负责人。

### 3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

在2008年10月9日召开的公司2008年第二次临时股东大会上，吴继光、



黄绍文、严四清、涂继国、李发勇、李家明、吴强当选为第五届董事会董事，朱武祥、彭剑锋、杨志国、张昕竹当选为第五届董事会独立董事，周星明、胡秀艳、施文慧当选为第五届监事会监事。凌真新、刘兴春为公司职工代表大会推选出的第五届监事会职工代表监事。

#### 4、年度报酬情况

##### (1) 公司董事、监事及高管人员年度报酬的确定依据及决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员的工作职责、岗位价值以及相关行业与区域的薪酬市场水准，结合公司当前的赢利状况和发展前景，制订上述人员的薪酬体系制度和考核体系制度，包括任职资格与能力要求、薪酬结构与标准、考核规则与流程、奖励与处罚制度，并依照以上制度对公司董事、监事及高管人员在任职资格、工作过程、业绩表现等方面进行评估，以决定其薪酬标准和实际报酬。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准并逐月支付报酬。独立董事的津贴标准由股东大会决议通过。

(2) 本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 309.9 万元。

(3) 独立董事的津贴：报告期公司每位独立董事年度津贴为 6 万元。

#### 二、员工情况

截止报告期末，公司共有 8,037 人，其中大专以上学历 4,396 人，占总人数的 54.70%；生产人员 482 人，销售人员 4,377 人，财务人员 271 人，行政人员 745 人，其他人员 2,162 人（主要为物流配送人员及天音科技的手机维修人员）。





## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，健全内部管理和控制制度，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。

截至报告期末，公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规基本不存在差异。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规规定，认真、勤勉、尽职地履行职责，关注公司法人治理结构和财务状况，详细了解公司生产过程和经营状况，积极参加公司董事会和股东大会，并对公司对外担保行为、高管薪酬、董事选举、续聘会计师事务所、出售参股公司股权等重大事项做出了独立、客观、公正的判断，并发表了独立意见。

#### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	现场出席(次)	非现场出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	是否连续两次未亲自出席会议
朱武祥	6	1	5	0	0	否
彭剑锋	6	0	5	1	0	否
杨志国	6	1	5	0	0	否
张昕竹	6	1	5	0	0	否

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上“五分开”情况

1、业务方面：本公司业务独立于控股股东，自主经营，具有独立完整的业务体系，与股东单位不存在同业竞争。

2、人员方面：公司对劳动、人事及工资管理拥有独立自主权，公司高级管



理人员均为专职，没有在股东单位担任除董事之外的其他职务；公司财务人员亦没有在股东单位兼职；公司劳动人事完全独立；控股股东通过合法程序推荐公司董事、监事和高级管理人员。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统，采购和销售系统亦由公司独立拥有。

4、机构方面：公司拥有健全的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运作，各职能部门与控股股东之间没有任何从属关系。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立开设银行帐户、独立纳税。

6、内部审计方面：公司设置了审计监察部，独立地执行内部审计、监督工作。

#### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司已建立了完善的内部控制管理体系，内部控制活动基本涵盖了所有营运环节，包括但不限于：货币资金管理、信用管理、存货管理、采购及付款、销售及收款、预算管理、成本与费用管理、价格管理和价格保护控制、返利管理、财务报告、薪酬管理、信息披露管理和信息系统管理等。上述内部控制体系及相关制度是依据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，虽然仍存在一些不足，但整体而言，公司内部控制是有效的。

公司董事会及各专门委员会、监事会积极履行职责，并设有专门的内部审计部门，对公司内控的完善起到了重要作用。

董事会对公司内部控制的评价详细内容请参见与本年报同时披露的《天音通信控股股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》。

#### 五、独立董事关于公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制制度对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

公司作为年度报告附件披露的《2009年度内部控制的自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对存在问题的揭示比较深刻，加强内部控制的努力方向也比较明确。





## 六、公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

根据《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，监事会认真审阅了公司《2009年度内部控制自我评估报告》，并发表意见如下：

1、公司内控制度已基本建立健全，能够适应公司目前管理和发展的需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；对公司各项业务活动的健康运行及国家法律、法规及公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。

2、报告期，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 七、公司建立和完善信息披露管理制度情况

为进一步规范公司信息披露的相关工作，根据《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司新制订了《年报信息重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，并提交公司第五届董事会第十一次会议审议通过后实行。

## 八、高级管理人员的考评及激励机制的实施情况

公司高级管理人员对董事会负责，董事会按照公司资产规模、经营业绩和承担工作的职责等考评指标对高级管理人员的绩效进行考核。



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了二次股东大会，分别为 2008 年年度股东大会，2009 年第 1 次临时股东大会，各次会议相关情况如下：

1、公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 8 日在深圳新闻大厦 26 楼本公司会议室召开，会议审议通过了 2008 年年度报告相关事项，会议决议公告刊登于 2009 年 5 月 9 日《中国证券报》。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 8 月 26 日在深圳新闻大厦 26 楼本公司会议室召开，会议审议通过了出售赣州城市开发投资集团有限公司股权、选举董事和修改公司章程事项，会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 27 日《中国证券报》。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况回顾

##### 1、2009 年公司总体经营情况

受全球金融危机的影响，2009 年中国面临了前所未有的困难，上半年经济不断下滑，消费萎缩，市场疲软。下半年中国经济形势先于全球经济复苏，国内手机市场回升。2009 年是中国 3G 元年，在三大运营商的大力推进下，3G 开始稳步发展，特别是下半年 3G 发展速度加快。

面对宏观经济的不利环境，公司制定和实施了一系列切实有效的应对策略和措施，抓住 3G 带来的机遇，公司经营再上一个台阶，在许多方面都取得了良好的成绩，年销量和销售额双双实现历史性突破，进一步巩固了公司在手机销售市场的地位。

针对 3G 时代通信行业面临的变化以，公司及时调整战略，实施了“全运营商战略”，抓住了运营商发展机会，打赢了中国 3G 的首场战役，深化了与三大运营商的战略合作；

建立和强化了以 sell-out（终端销售）为导向的终端作业模式，提升了公司市场营销能力及整体作战力；

以发展省级代理商、经营小品牌的 B 网业务稳步发展，从而使小品牌经营实现了突破，这有力的加强了公司在手机市场中的地位和话语权；

公司未来战略业务----移动互联网业务已蓄势待发，将引领天音走向新纪元。

报告期内，公司共实现营业收入 1,742,143 万元，同比增加 111,174 万元，增长 6.82%；营业利润 45,830 万元，同比增加 21,695 万元，增长 89.89%；归属于母公司所有者净利润 28,467 万元，同比增加 14,594 万元，增长 105.16%。

营业收入增加主要是控股子公司天音通信公司移动通信产品销售收入的增长所致。天音通信公司一直致力于移动通信产品销售规模的扩张，积极推行多品牌运作和多渠道销售，销售数量逐年稳步增加，公司销售收入持续增长。报告期天音通信公司共销售移动通信产品 2,909 万台，同比增长 1.29%，其中销售上网本 13 万台；实现含税销售金额 1,931,972 万元，同比增长 6.47%，其中上网本实现含税销售金额 42,231 万元。

营业利润出现提升，主要是以下两方面造成的：一方面，宏观经济的复苏带



动了手机消费的回暖，特别是进入三季度后这一趋势明显。另一面，3G 时代渠道商的地位得到加强，由于 3G 时代三种制式的存在，运营商之间的竞争加剧，优质的渠道资源成为运营商竞相争夺的焦点。

报告期内，天音通信公司移动通信产品情况及行业相关数据如下：

	销售量（万台）	销售额（万元）	平均单价（元/台）
2009 年	2,909	1,931,972	664
2008 年	2,872	1,814,648	631

注：① 表中的销售金额均指含税销售金额；② 表中天音通信公司销售金额为不包括易天数码和天音科技营业额。

## 2、主营业务及其经营状况

公司经营范围较前一年度相比没有重大变化，主营业务为移动电话销售及白酒、水果的生产与销售。报告期内，公司的核心业务移动电话销售秉承多品牌、多渠道、综合服务商的模式，不断做大做强。公司一方面积极引进新的手机代理品牌，另一方面加大对售后服务和增值服务的业务投入，形成了集移动电话及其他数码产品分销、连锁零售、售后服务及增值服务的完整产业链条，增强了公司的综合竞争能力及抗风险能力。

### （1）分行业与分主要产品的营业收入与营业利润构成

金额单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
通信	1,695,616.01	1,524,126.04	10.11%	6.62%	5.52%	增加 0.94 个百分点
酒业	27,354.46	13,511.04	50.61%	6.58%	10.61%	减少 1.8 个百分点
农业	663.29	501.91	24.33%	-68.88%	-66.53%	减少 5.33 个百分点
主营业务分产品情况						
通信产品销售	1,681,454.53	1,514,332.53	9.94%	6.52%	5.36%	增加 0.99 个百分点
通信产品维修	14,161.49	9,793.51	30.84%	19.34%	38.22%	减少 9.45 个百分点
白酒	27,354.46	13,511.04	50.61%	6.58%	10.61%	减少 1.8 个百分点
农产品加工销售	663.29	501.91	24.33%	-68.88%	-66.53%	减少 5.33 个百分点



## (2) 分地区的营业收入与营业利润构成

金额单位：万元

区域	营业收入	同比增加额	同比增减率
东区	344,132.18	18,375.09	5.64%
南区	765,813.16	36,813.71	5.05%
西区	198,421.25	23,102.64	13.18%
北区	433,758.81	32,932.31	8.22%
出口	17.44	-49.36	-73.89%
合计	1,742,142.85	111,174.40	6.82%

(3) 占公司营业收入或营业利润 10%以上业务：移动电话销售业务，属于商业流通业，报告期销售情况：

金额单位：万元

产 品	营业收入	营业成本	毛利率
通信产品销售	1,681,454.53	1,514,332.53	9.94%

移动电话销售毛利率同比增加 0.99 个百分点，主要是宏观经济复苏带动手机消费的提升以及 3G 的发展所致。

## 2、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额为 1,203,227.24 万元，占公司年度采购总额的 75.52%；对前五名客户销售收入合计 146,099.20 万元，占公司年度主营业务收入的 8.39%。

## 3、公司资产构成的变化

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		增减百分比
	金 额	占总资产比重%	金 额	占总资产比重%	
货币资金	324,357.76	38.00%	227,229.64	37.50%	42.74%
应收票据	25,339.68	2.97%	15,233.84	2.51%	66.34%
应收账款	118,516.14	13.89%	77,305.67	12.76%	53.31%
预付款项	78,893.76	9.24%	36,739.41	6.06%	114.74%
存货	230,578.41	27.01%	179,625.12	29.65%	28.37%
其他流动资产	5,200.00	0.61%	0.00	0.00%	100.00%
长期股权投资	104.1	0.01%	10,586.56	1.75%	-99.02%
固定资产	38,569.59	4.52%	21,466.39	3.54%	79.67%
在建工程	390.62	0.05%	11,270.86	1.86%	-96.53%
递延所得税资产	6,746.13	0.79%	3,446.40	0.57%	95.74%
短期借款	32,000.00	3.75%	96,100.00	15.86%	-66.70%
应付票据	434,835.01	50.94%	226,505.06	37.38%	91.98%
其他流动负债	70,000.00	8.20%	0.00	0.00%	100.00%



增减变动原因:

(1) 货币资金项目增加主要系增加应付票据用于采购结算, 减少货币资金的占用。

(2) 应收票据项目增加主要系收入增长所致。

(3) 应收账款项目增加主要系收入增长所致。

(4) 预付款项项目增加主要系为获得更多结算优惠, 增加了预付款采购。

(5) 存货项目增加主要系本期下半年销售收入较上年同期出现大幅增长, 导致库存备货增加。

(6) 其他流动资产增加系购买银行理财产品所致。

(7) 长期股权投资项目减少主要系本期转让赣州城投公司的股权。

(8) 固定资产项目增加主要系章贡酒业公司新厂房和天音通信公司新办公楼装修完工并投入使用。

(9) 在建工程项目减少主要系章贡酒业公司新厂房完工并投入使用。

(10) 递延所得税资产项目增加系应收款项的坏账准备增加和存货减值准备增加, 导致未来可转回的递延所得税资产增加。

(11) 短期借款项目减少主要系本期发行短期债券融资, 减少借款融资所致。

(12) 应付票据项目变动增加主要系为获得采购结算优惠, 同时减少结算资金的压力, 采取了低利率的银行承兑汇票结算, 导致应付票据增加。

(13) 其他流动负债增加系发行短期债券所致。

#### 4、期间费用等财务数据变动情况及原因

金额单位: 万元

项目	2009年	2008年	增减(%)	变动原因说明
销售费用	102,419.48	92,807.46	10.36%	主要系本公司改善营销, 增加销售激励所致。
管理费用	15,839.93	14,242.07	11.22%	主要系北京易天新动公司的研发费用增加所致。
财务费用	8,443.27	20,326.80	-58.46%	主要系银行融资利率下降, 同时本公司改善了融资结构, 增加了低利率的票据融资所致。
所得税	9,638.00	5,252.20	83.50%	利润总额增加所致

#### 5、现金流量表分析

金额单位: 万元

项目	2009年	2008年	增减%
----	-------	-------	-----



经营活动产生的现金流量净额	97,517.21	54,616.37	78.55%
投资活动产生的现金流量净额	1,475.12	-15,792.46	109.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,265.18	19,678.52	-431.66%
现金及现金等价物净增加额	33,727.16	58,502.43	-42.35%

增减变动原因：

经营活动产生的现金流量增加：主要是 2009 年度销售额略有增加，同时更多的采用银行承兑汇票结算，减少了存货对资金的需求。导致经营活动现金增加。

投资活动产生的现金流量增加：主要是出售赣州城投股权获得投资收益所致。

筹资活动产生的现金流量减少：主要是经营活动中采用票据融资结算，减少了对资金的需求，同时公司改变了融资结构，增加短期债券融资，稳定了融资渠道。导致筹资活动净现金流减少。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1) 深圳市天音通信发展有限公司

天音通信公司注册资本 60,000 万元，本公司持有 70% 股权，主要从事通信产品购销。该公司自 2003 年 7 月 1 日起纳入本公司合并报表，报告期末公司总资产 782,779.05 万元，净资产 220,123.09 万元，报告期内实现营业收入 1,696,906.73 万元，净利润 26,247.83 万元。

### (2) 深圳市天音科技发展有限公司

天音科技公司注册资本 948.93 万元，本公司持有其 84.19% 股权，控股子公司天音通信公司持有 10.54%；深圳市合广实业公司持有 5.27%。主要从事通信产品的维修，报告期末，该公司总资产 13,623.89 万元，净资产 10,002.67 万元，报告期内净利润 472.36 万元。

### (3) 江西章贡酒业有限责任公司

章贡酒业公司系本公司全资子公司，注册资本 2700 万元，主要从事蒸馏酒、配制酒、发酵酒生产与销售。报告期末，该公司总资产 27,742.81 万元，净资产 6,327.63 万元，报告期净利润 1,426.58 万元。

### (4) 赣州长江实业有限公司

长江实业公司由本公司持有 99% 股权，本公司的控股子公司江西赣南果业股份有限公司持有 1% 股权。主要从事本公司全资子公司章贡酒业公司生产白酒的销售，注册资本 500 万元，报告期末，该公司总资产 14,890.25 万元，净资产





6,805.60 万元，报告期内实现净利润 1,024.22 万元。

(5) 江西赣南果业股份有限公司

江西赣南果业股份有限公司原名江西赣南有机脐橙基地有限责任公司，经公司第四届董事会第二十七次会议批准，有机脐橙公司改制成股份有限公司，并更名为江西赣南果业股份有限公司。赣南果业股份公司由本公司持有 99% 股权。该公司经营范围为国内贸易、生产及加工，注册资本 7500 万元。报告期末，该公司总资产 8,054.88 万元，净资产 5,481.06 万元，报告期内实现净利润 -695.12 万元。

(6) 江西星宇置业发展有限公司

星宇置业公司系本公司全资子公司，注册资本 800 万元。该公司于 2007 年 4 月办理《企业法人营业执照》。截止报告期末，该公司尚在开展项目前期工作，未有收入。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

本公司没有控制的特殊目的的主体。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、行业发展及公司面临的市场竞争格局

据 2009 年全国电信业统计公报，2009 年全国移动电话用户净增 1.06 亿户，达到 7.5 亿户，是移动电话用户增长最多的一年。在终端手机销售方面，2009 年上半年受金融危机影响，销售同比增长出现停滞甚至下降现象，但下半年手机市场开始复苏，并呈现快速增长的态势。在经历 1998 年到 2007 年 10 年的高速增长后，中国手机市场进入到一个成熟期，根据赛诺预测，未来几年中国手机市场容量规模的平均增长率在 6% 左右。

2010 年中国手机市场机遇大于挑战，首先受益于宏观经济向好，居民消费能力得到提升，手机市场将继续保持良性发展态势。另外，3G 业务将步入规模发展阶段，触屏、智能手机比重将会不断提升。再次，以农村市场为主的新兴市场正在不断扩大。这些将给行业发展带来新的机会。具体如下：

宏观经济的持续向好，以及国家“调结构、促消费”战略的实施，将提振手机的消费。

3G 在 2010 年将会加快发展，成为行业发展的重要推力。2009 年 3G 刚刚开始，三家运营商对 3G 的主要精力放在网络建设方面。2010 年随着三家运营商网络建设逐步完善和 3G 业务的不断推广，3G 将迎来较好的发展。同时，3G 的发展





带动了厂家之间的良性竞争。目前公司是摩托罗拉、诺基亚、三星、索尼爱立信、LG 五大国际品牌手机的全国一级代理商和在中国大陆地区的重要战略合作伙伴，同时与夏普、飞利浦、多普达、戴尔、酷派、中兴、华为等品牌进行深入的合作，这些品牌的市场份额总和超过 70%。为提升品牌竞争力，占领 3G 市场，各品牌纷纷进行技术升级和产品更新换代，智能手机的比重不断提升。新产品的推出在一定程度上拉动了消费市场，给公司带来大量业务机会。

以农村市场为主的新兴市场正在不断扩大。随着我国城镇化建设和新农村建设的推进，农民收入持续增长，农村和城市之间的交流日益频繁，农村通信需求大幅上升，客观上促使移动运营商从用户需求导向出发满足农村通信需求。农村市场已经成为拉动电信运营商发展的重要动力。国务院为进一步刺激农村市场消费，在全国推广“家电下乡”，对手机等家电产品进行补贴。公司积极参与“家电下乡”项目，同时，借力厂家及运营商资源不断拓展销售渠道。

## 2、发展战略

公司以移动终端及配件产品、IT 数码产品、无线互联网增值业务为主要经营内容。公司未来几年将实现面向运营商的战略转型和移动互联业务战略转型，结合物理营销网络与电子商务网络，覆盖地面店铺、互联网、电视购物等各种渠道，整合产品开发、分销、零售、售后服务全价值链，最终建成一个能够实现“移动世界、无限互联”的移动互联网营销企业。

## 3、新年度经营规划

针对 2010 年宏观经济的复苏和 3G 市场的发展，公司在新年度将做如下部署：

**进一步壮大分销业务，提升产业发展的协同性：**逐步完善和强化终端作业模式，把控终端；构建和提升能够满足消费者需求的产品订制能力；联合多方资源，实现渠道深度覆盖；拓展客户领域，挖掘新型客户。提升零售业务、售后服务，整合产业价值链，实现和优化产业价值链的协同价值。

**构建和提升自身核心能力：**进一步提升和加强自身已经拥有的核心能力，构建和提升能够满足消费者需求的产品订制能力、与多运营商全方位战略合作的能力、移动互联增值服务的能力等。

**继续推进全运营商战略的实施：**全面发力运营商业务，不断推进全面运营商关系、全运营商产品、全运营商服务。构建和提升能与多运营商全方位战略合作的能力。

**推动移动互联网战略业务发展：**抓住机遇，抢占先机，搭建和完善无线应



用平台，变终端客户为用户，构建和提升移动互联增值服务的能力，实现天音通信的战略转型。

完善激励机制，提升团队作战力：以激动人心的事业吸引人才和培育人才，以多样化的激励手段激励人才和留住人才，从而加强员工归属感，激发员工活力，提升团队作战力。

进一步推进系统建设，强化和提升系统能力：建立并完善先进、高效的信息化支持系统，将信息化能力打造成公司的核心竞争力之一，为公司的业务高速发展提供强有力的保障和支持；建立面向供应链管理的更高效、更快捷、更安全的先进物流系统；强化战略规划和重大项目系统管理，做好公司决策支持；建立最高效的行政支持系统，实现及时响应、服务满意。

#### 4、公司经营中可能面临的主要风险及对策

##### (1) 宏观经济不确定性风险及对策

虽然 2009 年宏观经济呈现复苏迹象，但 2010 年仍然面临较大的不确定性，经济二次探底的风险依然存在。另外一方面，央行为达到控制通胀目的将会采取一系列紧缩政策，这些都会增加公司经营的难度。为此，公司一方面抓住 3G 带来的消费升级机会以及借“家电下乡”政策全力拓展农村广阔市场，另一方面，将通过发行短期融资券等多渠道融资优化公司的债务结构，变被动为主动，应对可能出现的货币紧缩政策。

##### (2) 运营商捆绑业务增加带来的风险及对策

电信运营商为了推广自身业务，提升市场地位，加大了手机捆绑销售的力度。虽然运营商主要依赖全国性的手机分销商，但运营商也在进一步发展与省包、地包商的合作，甚至发展自己的分销渠道，同时，对分销商的综合服务能力提出了更高的要求。为适应运营商时代的到来，公司实施了“全运营商战略”。深入了解和分析运营商需求；丰富运营商产品布局；深度介入 3G 手机的应用服务；建立与运营商总部、省、地市、县合作的组织和机制；全面增强对运营商的服务能力。

## 二、报告期内的投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况



(1) 本公司第四届董事会第四次会议审议通过了酒业分公司二万吨白酒生产搬迁技改项目的议案。根据赣州市委、市政府关于要求市中心城区河套内工业企业实施“退城进郊”工程的整体规划和本公司对酒业生产发展的要求,实施“年产二万吨白酒‘退城进郊’异地搬迁技改项目”。新厂选址位于赣州市经济技术开发区内,距离市中心约 10 公里。占地 399.1 亩,本项目建设投资总额为 9,885 万元,其中企业自筹资金 2,985 万元,申请银行长期贷款 6,900 万元。

2007 年度,公司将酒业分公司整体转让给全资子公司章贡酒业公司,新厂区建设项目由章贡酒业公司继续进行。

截止报告期末,新厂已经开始投产使用。

### 三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错的原因和影响

报告期内公司未发生重大公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

### 四、董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会共召开了六次董事会会议,各次会议的届次、召开日期、信息披露报纸及披露日期情况如下:

(1) 公司第五届董事会第四次会议于 2009 年 4 月 12 日在北京召开,会议审议通过了公司 2008 年年报等相关事项以及公司给控股子公司天音通信的担保等议案。会议决议内容刊登于 2009 年 4 月 15 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(2) 公司第五届董事会第五次会议于 2009 年 4 月 27 日召开,会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

(3) 公司第五届董事会第六次会议于 2009 年 8 月 7 日以电话方式召开,会议审议通过了《关于出售赣州城市开发投资集团有限公司股权的议案》、选举时宝东为公司董事、修改公司章程等议案。会议决议内容刊登于 2009 年 4 月 15 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(4) 公司第五届董事会第七次会议于 2009 年 8 月 19 日以通讯方式召开,会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》。

(5) 公司第五届董事会第八次会议于 2009 年 9 月 8 日以通讯方式召开,会议审议通过了《公司关于拟竞投江西国际信托股份有限公司增资扩股的股权一事的议案》。

(6) 公司第五届董事会第九次会议于 2009 年 10 月 29 日以通讯方式召开,会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况



(1) 根据公司2008年11月17日召开的2008年第三次临时股东大会审议通过的关于公司回购社会公众股份及其相关事项的议案，公司一共在二级市场上回购3,588,900股，报告期内，公司完成了回购股份的注销并办理了注册资本变更登记手续。

(1) 根据公司2009年8月26日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过的《关于出售赣州城市开发投资集团有限公司股权的议案》，同意公司以20,370万转让本公司持有的赣州城投35%的股权，报告期内，本次股权转让已经实施完毕。

## 五、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

1、报告期内，董事会下设的审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》《审计委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，共召开了四次会议，全体委员均出席了相关会议。

2、董事会下设的审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，对公司2009年财务报告进行了审阅，发表了二次审议意见，具体如下：

(1) 本公司董事会审计委员会于2010年3月6日审阅了公司编制的送审年度财务会计报表以及审计机构就年度审计计划、程序等相关事项的《沟通函》，发表书面审核意见如下：

① 公司所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理；未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

② 公司2009年度送审财务报告的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。

③ 同意审计机构《沟通函》所列示审计计划和程序，建议审计机构严格按照审计准则的要求执行审计工作，出具恰当的审计意见，并要求对于审计工作中发现的问题，包括对公司会计处理质量的看法、审计工作中遇到的重大困难、尚未更正的重大错报、内部控制重大缺陷等，应当及时与公司治理层进行沟通。

④ 基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

⑤ 在提出意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保



密规定的行为。

(2) 公司财务负责人向审计委员会和全体独立董事提交了公司年报审计工作计划, 年度注册会计师进场后, 审计委员会以电话沟通等方式与年审会计师保持持续沟通, 关注年度财务报告的审计进展情况, 及时了解审计中遇到的问题, 督促其在计划时限内提交审计报告; 2009年3月28日, 会计师事务所如期完成了审计报告, 审计委员会审阅了公司财务报表和年审注册会计师出具的标准无保留意见的审计报告, 认为: 公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体财务状况和经营成果。

3、审计委员会对公司 2009 年度审计机构天健会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估, 认为该所工作态度审慎认真、工作作风严谨求实, 较好的完成了对本公司的各项审计任务, 为保持公司审计工作的持续性, 决议向董事会提请继续聘请天健会计师事务所负责本公司 2010 年度的审计工作。

## 六、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核。公司董事、监事津贴遵循了公司股东大会决议的规定, 高级管理人员的薪酬按照公司绩效考核制度的有关规定测算支付。

公司将不断完善绩效考核制度, 积极研究推进股权激励, 逐步建立管理层与公司长远发展紧密结合的长效激励机制。

## 七、公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计确认, 2009 年公司实现合并净利润 (归属于母公司) 284,632,618.96 元, 期初合并未分配利润 249,156,490.19 元, 期末合并未分配利 533,789,109.15 元。

由于 2009 年度母公司的未分配利润为-424,543,700.71 元, 考虑股东利益和公司长远发展, 董事会建议 2009 年度利润分配预案为: 本年度不分配不转增。

本报告期公司利润不分配的原因及未分配利润的用途和使用计划:

在宏观经济复苏及3G的推动下, 2010年的手机市场将面临更多机会, 为更好地抓住机遇, 加强3G业务的拓展以及加强跟品牌厂商和运营商的深度合作, 保证公司的可持续增长, 董事会结合公司实际经营情况和发展战略, 决定本年度不进行利润分配, 未分配的利润将继续留存公司用于支持公司的经营需要。

2009 年度利润分配预案须提请公司 2009 年度股东大会审议批准后实施。



## 公司前三年利润分配情况：

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	0	138,736,582.57	0
2007年	0	245,713,124.19	0
2006年	25,199,999.80	155,720,120.57	16.18%

八、报告期内本公司信息披露指定报刊及指定网站没有变更。





## 第八节 监事会报告

本报告期，公司监事会以《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律、法规为依据，在促进公司规范运作，维护公司股东权益等方面，认真履行职责，监督工作，监事会成员列席了公司本年度各次董事会会议并参加了本年度召开的二次股东大会。

### 一、本年度公司监事会会议情况

本年度公司监事会召开了四次会议，会议情况及决议内容如下：

1、公司第五届监事会第三次会议于2009年4月12日召开，审议并通过了：(1) 监事会2008年工作报告；(2) 公司2008年度报告及其摘要；(3) 公司2008年年度财务决算报告；(4) 公司2008年度利润分配方案；(5) 公司2008年度内部控制自我评价报告。

决议公告刊登于2009年4月15日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、公司第五届监事会第四次会议于2009年4月27日召开，审议并通过了《公司2009年第一季度报告》。

3、公司第五届监事会第五次会议于2009年8月19日召开，审议并通过了《公司2009年半年度报告及其摘要》。

4、公司第五届监事会第六次会议于2009年10月29日召开，审议并通过了《公司2009年第三季度报告》的议案。

### 二、监事会对公司2009年度有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

2009年度，公司董事会、经理层严格遵照《公司法》、《证券法》及公司章程依法运作，股东大会、董事会的召开、决策程序合法，董事会认真履行完成了股东大会的各项决议要求，并建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务的情况

天健会计师事务所对本公司2009年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见审计报告，监事会认为该报告真实反映了公司的财务状况和实际经营成果。

#### 3、公司年度重大资产收购、出售资产事项

报告期内公司无重大资产收购、出售事项发生。

#### 4、公司关联交易情况

公司报告期内发生的关联交易均按市场价格或协议价格结算，公平合理，



未发现损害上市公司利益的情况。

#### 5、最近一期募集资金使用情况

监事会对公司2007年度非公开发行股票募集资金的使用情况进行了跟踪和检查，认为募集资金实际投入和承诺投资项目一致，投资项目未发生变更。

#### 6、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司内控制度已基本建立健全，能够适应公司目前管理和发展的需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；对公司各项业务活动的健康运行及国家法律、法规及公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。报告期，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。





## 第九节 重要事项

### 一、诉讼、仲裁事项

本公司诉深圳市生溢实业发展有限公司（以下称“生溢公司”）归还借款1000万元及利息一案，经江西省高级人民法院终审裁定本公司胜诉。

生溢公司就本公司将委托资产管理账户中的股票卖出而给其造成经济损失向深圳市福田区人民法院提起诉讼。2004年3月，深圳市福田区人民法院一审判决，本公司应向生溢公司支付赔偿款计4,687,673.80元。本公司于2004年4月向深圳市中级人民法院提起上诉。

2005年10月20日，深圳市中级人民法院以（2004）深中法民终字第570号《民事判决书》判决，本公司应向生溢公司支付赔偿款计4,242,488.50元，承担诉讼费计62,861.00元，合计4,305,349.50元，该判决为终审判决。

截止报告期末，此案件尚在与有关方面沟通、申诉过程中。

详细情况请见本公司2008年度报告、2009年度中期报告以及2004年4月6日的《中国证券报》。

### 二、收购、出售资产事项

1、报告期内，公司没有重大收购事项发生。

2、公司于2009年8月6日与赣州市人民政府签署了《股权转让协议》，将本公司所持赣州城市开发投资集团有限责任公司（以下简称“赣州城投”）的10,500万元的出资、占赣州城投总股本的35%的股权出售给赣州市人民政府。

本次转让根据开元信德会计师事务所出具的截至2009年5月31日的《审计报告》的审计结果和赣州华昇资产评估有限公司所出具的（2009）第072号《评估报告》的评估结果作为定价依据，经双方协商股权转让价格为20,370万元人民币。

本次股权转让事项经公司第五届董事会第六次会议和2009年第一次临时股东大会审议通过，有关本次股权转让情况详见公司于2009年8月10日刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网上的《出售股权公告》。

### 三、重大关联交易事项

1、本公司的控股子公司天音通信公司与本公司第一大股东中国新闻发展深圳公司签订《房地产租赁合同》，自2009年1月1日起至2009年12月31日租赁使用中国新闻发展深圳公司拥有的新闻大厦部分楼层，租赁面积为3,724.47平方米，报告期内共支付租金313.09万元。



天音通信公司一直与中国新闻发展深圳公司签定《房地产租赁合同》，租赁使用中国新闻发展深圳公司拥有的新闻大厦的部分楼层。本次关联交易是以前年度合作的延续，保证了公司运作的正常进行，有利于公司经营管理的稳定。

报告期内，公司向深圳新闻大厦物业管理公司支付物业管理费 94.55 万元，物业管理公司为中国新闻发展深圳公司的参股公司。

报告期内本公司无其他重大关联交易事项。

## 2、公司与关联方的债权、债务往来、担保事项

见会计报表附注七“关联方及关联交易”中的“(三)、关联方应收应付款项”。

## 四、重大合同及履行情况

1、托管、承包、租赁事项：报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项

2、重大担保事项：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						378,680
报告期末对子公司担保余额合计						378,680
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						378,680
担保总额占公司净资产的比例						207.24%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
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金额						378,680
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						287,317
上述三项担保金额合计						378,680

截止报告期末，公司没有发生对控股子公司以外的担保事项。

截止报告期末，公司担保余额如下：



① 对控股子公司累计担保金额为 378,680 万元，其中对天音通信公司的担保为 375,680 万元，已经公司第五届董事会第四次会议和 2008 年度股东大会审议通过；对长江实业的担保为 3,000 万元，已经公司第四届董事会第二十六次会议和 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

② 控股子公司天音通信公司对本公司贷款担保 5,100 万元，已经公司第四届董事会第二十六次会议和 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

③ 控股子公司章贡酒业对另一控股子公司长江实业贷款 4,000 万元提供担保，已经公司第四届董事会第二十六次会议和 2008 年第二次临时股东大会审议通过。

所有担保均在正常履行中，无逾期担保。

3、委托现金资产管理事项：报告期内公司未涉及委托现金资产管理事项。

#### 4、重大资产购买、出售合同

报告期内公司无重大资产购买、出售合同发生。

### 五、承诺事项

(1) 公司及持有公司股份 5%以上股东在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(2) 2006 年 9 月，公司实施了股权分置改革，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。有限售条件的流通股股东根据《上市公司股权分置改革管理办法》有关锁定期和减持比例的相关规定，做出如下法定承诺：

① 所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在 12 个月内不上市交易或者转让。

② 前述承诺期满后，出售股份数量占股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

③ 通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

④ 为履行锁定期及减持比例的承诺，公司非流通股股东承诺，在股权分置改革事项公告后将及时委托公司到登记结算公司办理股份的临时保管等事宜。

截止报告期末，各原非流通股股东均严格履行了股权分置改革方案中所做出的承诺。

(3) 公司及持股 5%以上股东在报告期内没有其他承诺事项，也没有持续到报告期内的承诺事项。



## 六、公司接待调研及采访情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。本公司主要接待来访及调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月06日	深圳	实地调研	招商基金、广发基金	3G牌照发放对公司经营的影响
2009年02月16日	深圳	实地调研	华夏基金	公司经营分析
2009年02月25日	深圳	电话调研	中信建投证券	公司经营分析
2009年04月17日	深圳	实地调研	中信证券	公司经营分析
2009年04月20日	深圳	实地调研	大成基金	公司经营分析、3G给公司带来的机会
2009年4月27日	深圳	实地调研	银华基金	公司经营模式探讨
2009年5月8日	深圳	实地调研	华商基金、长江证券	公司经营模式探讨
2009年5月15日	深圳	实地调研	中信证券、国信证券、中信建投、太平洋保险、平安保险、景顺长城、汇丰晋信、嘉实基金、诺安基金、信达澳银、银河基金、东吴基金、交银施罗德等。	公司经营模式探讨、3G机会
2009年6月30日	深圳	电话调研	汇丰晋信基金	3G对公司带来的机遇和挑战
2009年7月23日	深圳	电话调研	苏格兰皇家银行	3G发展情况
2009年7月29日	深圳	实地调研	兴业证券、财富证券、齐鲁证券、国联证券	公司经营模式探讨
2009年8月3日	深圳	电话调研	惠理资产管理公司	公司经营分析
2009年8月5日	深圳	实地调研	长信基金、中信证券	3G发展情况
2009年8月12日	深圳	实地调研	航天证券	公司经营分析
2009年8月13日	深圳	实地调研	华夏基金	公司经营模式探讨
2009年8月21日	深圳	实地调研	中信证券	公司经营分析
2009年8月26日	深圳	实地调研	兴业证券	公司经营模式探讨、3G发展
2009年9月9日	深圳	实地调研	广发基金	公司经营分析
2009年10月14日	深圳	实地调研	招商基金、银华基金	公司经营分析
2009年10月23日	深圳	实地调研	摩根士丹利	3G时代公司面临的机遇和挑战
2009年11月4日	深圳	实地调研	大成基金	公司经营分析
2009年11月9日	深圳	实地调研	摩根士丹利	3G发展情况
2009年11月10日	深圳	实地调研	第一创业证券、国投瑞银基金	公司经营分析
2009年11月19日	深圳	实地调研	天相投顾、海富通基金	公司经营分析
2009年11月20日	深圳	实地调研	招商基金	公司经营分析



2009年11月24日	深圳	实地调研	易方达基金	公司经营模式探讨
2009年12月7日	深圳	实地调研	银华基金	3G 发展情况
2009年12月17日	深圳	实地调研	申万证券	公司经营分析、公司模式探讨
2009年12月22日	深圳	实地调研	马丁可利	公司经营模式探讨
2009年12月22日	深圳	电话调研	建信基金	公司经营分析、3G 发展情况
2009年12月29日	深圳	交流会	南方、博时、大成、景顺长城、宝盈、国投瑞银等基金	公司经营分析、3G 发展情况
2009年12月30日	深圳	交流会	融通、鹏华基金	公司经营分析、3G 发展情况
2009年12月30日	广州	交流会	易方达基金	公司经营分析、3G 发展情况

## 七、聘任会计师事务所情况

本年度公司财务审计机构为天健会计师事务所，本年度审计签字会计师为何晓明和鄢国祥。

## 八、公司受监管处罚情况

报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

## 九、其他重大事项

### 1、完成回购股份的注销及工商变更登记

报告期内，公司回购股份已经中国证券登记结算公司注销，并办理了工商变更手续，公司的注册资本由 950,489,992 元变更为 946,901,092 元。

### 2、签署重大合同

(1)、2009 年 6 月 25 日天音通信公司与诺基亚（中国）投资有限公司（以下简称“诺基亚”）签署了《合作谅解备忘录》。该合作备忘录约定天音通信 2009 年度有意向诺基亚采购价值不少于 5 亿美元（折合人民币约 34 亿元）的移动电话终端产品。

(2)、2009 年 7 月 10 日天音通信与诺基亚（中国）投资有限公司（以下简称“诺基亚”）签署了《合作谅解备忘录》。该合作备忘录约定天音通信 2009 年度有意向诺基亚采购价值不少于 5 亿美元（折合人民币约 34 亿元）的移动电话终端产品。

两次合作备忘录约定天音通信 2009 年度有意向诺基亚采购价值不少于 10 亿美元（折合人民币约 68 亿元）的移动电话终端产品。合作备忘录的签订进一

步巩固了天音通信跟国际著名移动电话厂商的战略合作关系,对天音通信提高市场份额和扩大市场影响力将起到积极作用。

合同执行情况: 2009 年公司共销售诺基亚手机 56 亿元, 完成合同金额的 82.35%。

## 十、公司公告信息索引

报告期内公司公告均刊登于《中国证券报》和巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>), 详细内容如下:

公告编号	公告内容	公告时间
临[2009]01号	关于第二期股份回购进展公告	2009.2.3
临[2009]02号	关于第二期股份回购进展公告	2009.3.4
临[2009]03号	关于第二期股份回购进展公告	2009.4.1
临[2009]04号	第五届董事会第四次会议决议公告	2009.4.15
临[2009]05号	关于对控股子公司担保公告	2009.4.15
临[2009]06号	关于召开 2008 年年度股东大会的通知	2009.4.15
临[2009]07号	第五届监事会第三次会议决议公告	2009.4.15
临[2009]08号	2008年年度报告摘要	2009.4.15
	2008 年年度报告	2009.4.15
	2008 年度审计报告及财务报表	2009.4.15
	2008 年度内部控制自我评价报告	2009.4.15
	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项说明函	2009.4.15
临[2009]09号	2009 年第一季度季度报告全文	2009.4.29
临[2009]10号	关于 2008 年年度股东大会增加提案的通知	2009.4.30
临[2009]11号	关于第二期股份回购进展公告	2009.5.5
临[2009]12号	2008 年年度股东大会决议公告	2009.5.9
	2008 年年度股东大会的法律意见书	2009.5.9
临[2009]13号	关于股份回购实施完毕的公告	2009.5.19
临[2009]14号	关于发行短期融资券的公告	2009.5.27
临[2009]15号	签署重大合同公告	2009.6.29
临[2009]16号	签署重大合同公告	2009.7.14
临[2009]17号	第五届董事会第六次会议决议公告	2009.8.10





临[2009]18号	出售股权公告	2009.8.10
临[2009]19号	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	2009.8.10
临[2009]20号	关于2009年半年报提前披露的公告	2009.8.21
临[2009]21号	2009年半年度报告摘要	2009.8.22
	2009年半年度报告	2009.8.22
	2009年半年度财务报告	2009.8.22
临[2009]22号	2009年第一次临时股东大会决议公告	2009.8.27
	2009年第一次临时股东大会的法律意见书	2009.8.27
临[2009]23号	关于发行第二期短期融资券的公告	2009.9.4
临[2009]24号	关于解除股份限售的提示性公告	2009.9.7
临[2009]25号	业绩预增公告	2009.10.15
临[2009]26号	2009年第三季度报告全文	2009.10.31
临[2009]27号	股东减持股份公告	2009.12.4
临[2009]28号	关于市场传闻的澄清公告	2009.12.25



## 第十节 财务报告

### 天音通信控股股份有限公司

### 审计报告及财务报表

二零零九年度

---

目 录	页 次
<b>审计报告</b>	40 - 41
<b>已审财务报表</b>	
合并资产负债表	42 - 43
母公司资产负债表	42 - 43
合并利润表	44
母公司利润表	44
合并现金流量表	45
母公司现金流量表	45
合并所有者权益变动表	46 - 47
母公司所有者权益变动表	48 - 49
<b>财务报表附注</b>	50 - 98





## 审计报告

天健审〔2010〕3-89号

天音通信控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天音通信控股股份有限公司（以下简称天音控股公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天音控股公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



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、审计意见

我们认为，天音控股公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天音控股公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：何晓明

中国·杭州

中国注册会计师：鄢国祥

报告日期：2010 年 4 月 1 日



## 已审财务报表

### 资产负债表 (1/2)

2009年12月31日

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,243,577,589.25	76,578,926.27	2,272,296,417.43	52,380,513.70
交易性金融资产				
应收票据	253,396,784.92		152,338,419.55	
应收账款	1,185,161,443.74		773,056,726.20	
预付款项	788,937,646.42	44,160,000.00	367,394,058.73	44,160,000.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	160,811,035.29	662,145,545.57	138,779,066.62	40,430,274.36
存货	2,305,784,146.08		1,796,251,200.73	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	52,000,000.00			
流动资产合计	7,989,668,645.70	782,884,471.84	5,500,115,889.26	136,970,788.06
非流动资产：				
长期应收款				
长期股权投资	1,041,006.66	767,275,735.72	105,865,568.96	871,482,476.88
投资性房地产	3,455,648.85	538,527.59	3,657,217.12	563,923.50
固定资产	385,695,852.99	2,113,713.59	214,663,949.20	2,963,271.93
在建工程	3,906,190.18	3,834,452.63	112,708,608.67	3,424,885.22
固定资产清理				
生产性生物资产	34,047,526.37		36,591,687.60	
无形资产	34,994,224.41		34,128,224.31	
开发支出	3,749,667.91			
长期待摊费用	11,328,614.27		16,973,278.96	
递延所得税资产	67,461,303.76	1,225,372.33	34,463,957.51	
其他非流动资产				
非流动资产合计	545,680,035.40	774,987,801.86	559,052,492.33	878,434,557.53
资产总计	8,535,348,681.10	1,557,872,273.70	6,059,168,381.59	1,015,405,345.59

法定代表人： 吴继光 主管会计工作负责人： 魏江河 会计机构负责人： 尚海峰



## 资产负债表 (2/2)

2009年12月31日

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	320,000,000.00		961,000,000.00	60,000,000.00
应付票据	4,348,350,065.00		2,265,050,560.00	
应付账款	276,129,754.53		316,183,486.12	
预收款项	155,467,441.93		182,145,677.92	
应付职工薪酬	10,140,137.82	34,258.82	6,949,902.56	5,208.52
应交税费	-37,732,997.15	10,159,825.60	-28,544,830.01	-833,437.68
应付利息	11,827,068.49	11,827,068.49		
应付股利				
其他应付款	116,988,815.88	10,587,399.61	117,952,895.76	171,193,775.99
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	22,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	700,000,000.00		
流动负债合计	5,923,170,286.50	754,608,552.52	3,835,737,692.35	245,365,546.83
非流动负债：				
长期借款	101,120,000.00	32,820,000.00	74,820,000.00	54,820,000.00
应付债券				
专项应付款	5,566,292.45	5,540,000.00	5,570,692.45	5,540,000.00
预计负债	4,305,349.50	4,305,349.50	4,305,349.50	4,305,349.50
递延所得税负债				
其他非流动负债	11,520,086.55	7,731,111.08	12,693,020.18	7,867,777.76
非流动负债合计	122,511,728.50	50,396,460.58	97,389,062.13	72,533,127.26
负债合计	6,045,682,015.00	805,005,013.10	3,933,126,754.48	317,898,674.09
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	946,901,092.00	946,901,092.00	950,489,992.00	950,489,992.00
资本公积	246,475,588.64	240,596,070.67	255,303,014.56	249,423,496.59
减：库存股			12,416,325.92	12,416,325.92
盈余公积	100,092,500.19	-10,086,201.36	100,092,500.19	-10,086,201.36
未分配利润	533,789,109.15	-424,543,700.71	249,156,490.19	-479,904,289.81
归属于母公司所有者权益合计	1,827,258,289.98	752,867,260.60	1,542,625,671.02	697,506,671.50
少数股东权益	662,408,376.12		583,415,956.09	
所有者权益合计	2,489,666,666.10	752,867,260.60	2,126,041,627.11	697,506,671.50
负债和所有者权益总计	8,535,348,681.10	1,557,872,273.70	6,059,168,381.59	1,015,405,345.59

法定代表人：吴继光

主管会计工作负责人：魏江河

会计机构负责人：尚海峰



## 利 润 表

2009 年 1-12 月

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	本 期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	17,421,428,493.86	58,182.00	16,309,684,492.31	301,292.00
其中：营业收入	17,421,428,493.86	58,182.00	16,309,684,492.31	301,292.00
利息收入				
二、营业总成本	17,067,482,374.72	39,978,845.26	16,066,343,053.59	8,771,504.28
其中：营业成本	15,462,192,864.01	8,521.84	14,586,434,266.33	22,854.69
营业税金及附加	71,005,362.13		69,069,601.75	
销售费用	1,024,194,805.69		928,074,644.48	
管理费用	158,399,306.09	5,028,706.58	142,420,717.91	7,052,078.02
财务费用	84,429,133.03	1,821,007.50	203,267,978.34	3,255,146.78
资产减值损失	267,260,903.77	33,120,609.34	137,075,844.78	-1,558,575.21
加：公允价值变动收益				
投资收益	104,299,187.87	104,917,009.01	-1,988,458.48	-3,365,254.00
其中：对联营企业和合营企	-617,821.14		-4,741,426.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	458,245,307.01	64,996,345.75	241,352,980.24	-11,835,466.2
加：营业外收入	3,300,643.34	177,585.80	4,806,481.95	2,686,666.68
减：营业外支出	1,540,955.15	143,267.02	5,228,880.35	140.00
其中：非流动资产处置损失	476,206.51	143,267.02	2,916,170.00	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	460,004,995.20	65,030,664.53	240,930,581.84	-9,148,939.60
减：所得税费用	96,379,956.21	9,670,075.43	52,521,991.28	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	363,625,038.99	55,360,589.10	188,408,590.56	-9,148,939.60
归属于母公司所有者的净利润	284,632,618.96	55,360,589.10	138,736,582.57	-9,148,939.60
少数股东损益	78,992,420.03		49,672,007.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.301		0.146	
（二）稀释每股收益	0.301		0.146	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	363,625,038.99	55,360,589.10	188,408,590.56	-9,148,939.60
归属于母公司所有者的综合收益总	284,632,618.96	55,360,589.10	138,736,582.57	-9,148,939.60
归属于少数股东的综合收益总额	78,992,420.03		49,672,007.99	

法定代表人：吴继光

主管会计工作负责人：魏江河

会计机构负责人：尚海峰



## 现金流量表

2009年1-12月

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	19,546,631,525.64		19,456,460,111.01	
收到的税费返还			235,888.09	
收到其他与经营活动有关的现金	375,960,914.18	16,377,246.13	105,458,807.60	10,764,170.16
经营活动现金流入小计	19,922,592,439.82	16,377,246.13	19,562,154,806.70	10,764,170.16
购买商品、接受劳务支付的现金	17,286,399,687.13		17,495,994,498.94	
支付给职工以及为职工支付的现金	326,825,940.31	801,039.04	302,357,868.22	956,816.85
支付的各项税费	393,089,369.34	14,763.90	359,037,299.39	615,104.77
支付其他与经营活动有关的现金	941,105,293.71	15,155,767.39	858,601,445.44	10,156,949.22
经营活动现金流出小计	18,947,420,290.49	15,971,570.33	19,015,991,111.99	11,728,870.84
经营活动产生的现金流量净额	975,172,149.33	405,675.80	546,163,694.71	-964,700.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	117,581,412.71	114,805,000.00	1,414,744.96	
取得投资收益所得到的现金	5,423,750.17	5,423,750.17		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,037,182.09	480,426.00	713,954.00	
处置子公司及其他营业收到的现金净额			1,665,327.68	
收到其他与投资活动有关的现金			1,059,381.36	
投资活动现金流入小计	128,042,344.97	120,709,176.17	4,853,408.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,603,796.99	247,113.01	159,733,020.14	2,668,239.52
投资支付的现金	12,280,600.00	12,280,600.00	3,045,000.00	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,406,740.60			
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	933,799,357.01		484,155,520.48
投资活动现金流出小计	113,291,137.59	946,327,070.02	162,778,020.14	510,823,760.00
投资活动产生的现金流量净额	14,751,207.38	-825,617,893.85	-157,924,612.14	-510,823,760.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	1,723,000,000.00	697,140,000.00	2,150,716,525.00	61,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		229,381,726.47		559,289,867.31
筹资活动现金流入小计	1,723,000,000.00	926,521,726.47	2,150,716,525.00	620,339,867.31
偿还债务支付的现金	1,633,500,000.00	75,000,000.00	1,748,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,142,184.89	2,111,095.85	193,514,958.03	13,323,201.70
支付其他与筹资活动有关的现金	666,009,600.00		12,416,325.92	12,416,325.92
筹资活动现金流出小计	2,375,651,784.89	77,111,095.85	1,953,931,283.95	58,739,527.62
筹资活动产生的现金流量净额	-652,651,784.89	849,410,630.62	196,785,241.05	561,600,339.69
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	337,271,571.82	24,198,412.57	585,024,323.62	49,811,879.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,272,296,417.43	52,380,513.70	1,687,272,093.81	2,568,634.69
六、期末现金及现金等价物余额	2,609,567,989.25	76,578,926.27	2,272,296,417.43	52,380,513.70

法定代表人：吴继光

主管会计工作负责人：魏江河

会计机构负责人：尚海峰

## 合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：天音通信控股股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	本年金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	950,489,992.00	255,303,014.56	12,416,325.92	100,092,500.19	249,156,490.19	583,415,956.09	2,126,041,627.11
加：会计政策变更							
二、本年初余额	950,489,992.00	255,303,014.56	12,416,325.92	100,092,500.19	249,156,490.19	583,415,956.09	2,126,041,627.11
三、本年增减变动金额	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92		284,632,618.96	78,992,420.03	363,625,038.99
(一)净利润					284,632,618.96	78,992,420.03	363,625,038.99
(二)直接计入所有者权益利得和损失							
1、权益法下被投资单位所有者权益变动							
2、其他							
上述(一)和(二)小计					284,632,618.96	78,992,420.03	363,625,038.99
(三)所有者投入资本和减少资本	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92				
1、所有者投入资本	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92				
2、其他							
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
(五)所有者权益内部结转							
资本公积转增资本							
四、本年年末余额	946,901,092.00	246,475,588.64		100,092,500.19	533,789,109.15	662,408,376.12	2,489,666,666.10

法定代表人：吴继光    主管会计工作负责人：魏江河    会计机构负责人：尚海峰





## 合并所有者权益变动表（续）

2009年度

编制单位：天音通信控股股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	2008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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	528,049,996.00	680,242,910.56		100,092,500.19	110,419,907.62	535,002,391.88	1,953,807,706.25
加：会计政策变更							
二、本年初余额	528,049,996.00	680,242,910.56		100,092,500.19	110,419,907.62	535,002,391.88	1,953,807,706.25
三、本年增减变动金额	422,439,996.00	-424,939,896.00	12,416,325.92		138,736,582.57	48,413,564.21	172,233,920.86
(一)净利润					138,736,582.57	49,672,007.99	188,408,590.56
(二)其他综合收益							
上述(一)和(二)小计					138,736,582.57	49,672,007.99	188,408,590.56
(三)所有者投入资本和减少资本		-2,499,900.00	12,416,325.92			-1,258,443.78	-16,174,669.70
1、所有者投入资本							
2、其他		-2,499,900.00	12,416,325.92			-1,258,443.78	-16,174,669.70
(四)利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
(五)所有者权益内部结转	422,439,996.00	-422,439,996.00					
资本公积转增资本	422,439,996.00	-422,439,996.00					
四、本年年末余额	950,489,992.00	255,303,014.56	12,416,325.92	100,092,500.19	249,156,490.19	583,415,956.09	2,126,041,627.11

法定代表人：吴继光 主管会计工作负责人：魏江河 会计机构负责人：尚海峰

## 母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：天音通信控股股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	本金额					所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	950,489,992.00	249,423,496.59	12,416,325.92	-10,086,201.36	-479,904,289.81	697,506,671.50
加：会计政策变更						
二、本年初余额	950,489,992.00	249,423,496.59	12,416,325.92	-10,086,201.36	-479,904,289.81	697,506,671.50
三、本年增减变动金额	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92		55,360,589.10	55,360,589.10
（一）净利润					55,360,589.10	55,360,589.10
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					55,360,589.10	55,360,589.10
（三）所有者投入资本和减少资本	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92			
1、所有者投入资本	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92			
2、其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
（五）所有者权益内部结转						
资本公积转增资本						
四、本年年末余额	946,901,092.00	240,596,070.67		-10,086,201.36	-424,543,700.71	752,867,260.60

法定代表人：吴继光    主管会计工作负责人：魏江河    会计机构负责人：尚海峰



## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：天音通信控股股份有限公司

金额单位：（人民币）元

项 目	2008 年度					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	528,049,996.00	671,863,492.59		-10,086,201.36	-470,755,350.21	719,071,937.02
加：会计政策变更						
二、本年初余额	528,049,996.00	671,863,492.59	0.00	-10,086,201.36	-470,755,350.21	719,071,937.02
三、本年增减变动金额	422,439,996.00	-422,439,996.00	12,416,325.92		-9,148,939.60	-21,565,265.52
（一）净利润					-9,148,939.60	-9,148,939.60
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-9,148,939.60	-9,148,939.60
（三）所有者投入资本和减少资本			12,416,325.92			-12,416,325.92
1、所有者投入资本						
2、其他			12,416,325.92			-12,416,325.92
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
（五）所有者权益内部结转	422,439,996.00	-422,439,996.00				
资本公积转增资本	422,439,996.00	-422,439,996.00				
四、本年年末余额	950,489,992.00	249,423,496.59	12,416,325.92	-10,086,201.36	-479,904,289.81	697,506,671.50

法定代表人：吴继光    主管会计工作负责人：魏江河    会计机构负责人：尚海峰

# 天音通信控股股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

天音通信控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名为江西赣南果业股份有限公司,于 1997 年 7 月 28 日经江西省人民政府以赣股(1997)08 号《股份有限公司批准证书》批准,由江西赣南果业开发公司(以下简称“果业开发公司”)、江西信丰县脐橙场(以下简称“信丰脐橙场”)、江西寻乌县园艺场(以下简称“寻乌园艺场”)、江西安远县国营孔田采育林场(以下简称“安远林场”)、赣南农药厂及赣州酒厂共同作为发起人,将其生产经营性资产及其相关负债折价入股组建本公司。1997 年 10 月 5 日,经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]460 号文和证监发字[1997]461 号文批准,本公司以募集设立方式向社会公开发行境内上市内资股(A 股)股票。1997 年 12 月 2 日,本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本 946,901,092.00 元,股份总数 946,901,092 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份:A 股 63,079 股;无限售条件的流通股份 A 股 946,838,013 股。

本公司属通讯电子产品销售行业。经营范围:各类信息、技术服务、技术咨询,摄影,翻译,展销通讯设备和照相器材;经营文化办公机械、印刷设备、通信设备;水果种植,果业综合批发、果树良种繁育及技术咨询服务,农副土特产品、化工产品、机械电子设备、照相器材的批发、零售,进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件(国家实行核定公司经营的进口商品除外),畜牧、种植业、蔬菜瓜果培育;建筑施工;房地产开发经营;物业管理;房屋租赁;房屋装修;咨询服务;建筑材料、装饰材料、五金交电化工、金属材料的生产、销售。(以上项目国家有专项规定的除外)主要销售移动通讯产品。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间



会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表折算

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



## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原



直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	期末单笔余额占应收款项期末余额 1%以上(含 1%)
计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	期末单笔余额占应收款项 1%以下,账龄在 3 年以上
计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	账龄
---------------	----

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

##### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款,采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

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

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	3	4.85-3.23
通用设备	5-15	3	19.4-6.47
专用设备	5-15	3	19.4-6.47
运输工具	5	3	19.40
其他设备	5	3	19.40



### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。



2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
果 树	55	原价的 3-5	1.73-1.76

生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据：

生产性生物资产使用寿命是指生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租的期限。

预计净残值是指生物资产无法正常生产，预计可收回的净现值。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本财务报表附注二之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提生产性生物资产减值准备。

4. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
通用计算机软件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损



益。

#### (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十一) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

#### (二十二) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。





2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 经营租赁/融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (二十六) 资产减值



1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之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;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%(农产品)、4%、6%
消费税	应纳税销售额(量)	白酒收入 20%, 并 0.5 元/500 毫升
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	经济特区机构按 1% 计缴, 非经济特区机构按 7% 计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	经济特区居民企业按 20% 计缴, 非经济特区居民企业按 25% 计缴

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

深圳市天音通信发展有限公司(以下简称“天音通信公司”)和深圳市天音科技发展有限公司(以下简称“天音科技公司”)在全国各主要城市设立分公司,并独立核算缴纳企业所得税,依据国家税务总局国税发[2008]28号《国家税务总局关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》,设立境内跨地区的分支机构采取统一计算纳税所得



额，分支机构按各地的税率就地预缴，期末汇总清算。

## (二) 税收优惠及批文

依据国务院国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，原享受15%企业所得税优惠的纳税主体，在2008年至2012年的5年期间逐步过渡到25%，天音通信公司、天音科技公司、深圳市易天数码连锁有限公司(以下简称“易天数码公司”)、深圳市天联新动科技公司(以下简称“深圳天联公司”)和深圳天盟华建通信科技发展公司(以下简称“深圳天盟公司”)注册在经济特区，本期享受该项优惠政策，2009年度适用20%的所得税税率。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
赣南果业股份公司	全资子公司	赣州	农业	7,500	国内贸易、生产加工
江西章贡酒业公司	全资子公司	赣州	制造业	2,700	酒类生产、销售
深圳市天音科技发展有限公司	控股子公司	深圳	维修服务	948.93	通用监控软件技术开发；国内商业、物资供销业；通信产品维修
赣州长江实业有限公司	全资子公司	赣州	贸易	500	酒类、饮料销售，酒瓶回收
江西星宇置业有限公司	全资子公司	赣州	房地产开发	800	房地产开发、销售、租赁；物业管理等
易天数码公司	控股子公司	深圳	商业零售	2,500	兴办实业、通讯产品的维修；通讯产品及相关配件、电脑及电脑配件，电子产品、数码产品等
北京易天新动公司	全资子公司	北京	电子商务及移动互联网	4,500	手机网上销售、无线应用服务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
赣南果业股份公司	7,500.00		100	100	是
江西章贡酒业公司	2,700.00		100	100	是
深圳市天音科技发展有限公司	898.93		94.73	94.73	是
赣州长江实业有限公司	500		100	100	是
江西星宇置业有限公司	800		100	100	是
深圳市易天数码连锁有限公司	1,375.00		55	55	是
北京易天新动公司	4,500.00		100	100	是



(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赣南果业股份公司			
江西章贡酒业公司			
深圳市天音科技发展有限公司	750.35		
赣州长江实业有限公司			
江西星宇置业有限公司			
深圳市易天数码连锁有限公司		1,125.00	379.40
北京易天新动公司			

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
深圳市天音通信发展有限公司	控股子公司	深圳	商业	60,000.00	通信产品的购销, 国内商业, 物资供销业(不含专营, 专控, 专卖)

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳市天音通信发展有限公司	56,907.57		70	70	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市天音通信发展有限公司	65,490.48		

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
湖南众宇信息科技有限公司	全资子公司	长沙市	信息服务	1,000.00	在许可核定范围内从事第二类增值电信业务中的信息服务业务, 计算机软件、硬件级外设、通讯设备、视频设备、计算机网络的技术开发、技术咨询等。



(续上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
湖南众宇信息 科技公司	242.58		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
湖南众宇信息科技公司			

## (三) 合并范围发生变更的说明

## 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

## (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

子公司全称	注册时间	注册地	注册资本 (万元)	出资额 (万元)	持股 比例	注册号	是否 合并
深圳市天联新动科 技公司	2009.12.28	深圳	100.00	100.00	100.00	440301104437517	是
北京九九乐园游科 技公司	2009.11.25	北京	1,000.00	1,000.00	100.00	110102012436202	是
北京天联新动通信 科技发展公司	2009.10.15	北京	1,500.00	1,500.00	100.00	110102012329383	是
北京天盟华建通信 科技发展公司	2009.10.15	北京	3,000.00	3,000.00	100.00	110102012329375	是
深圳天盟华建通信 科技发展公司	2009.11.12	深圳	1,000.00	1,000.00	100.00	440301104358577	是
广州天盟华建数码 通信公司	2009.12.01	广州	1,000.00	1,000.00	100.00	440101000040879	是

## (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据北京易天新动公司与杨宏、张启科于2009年4月30日签订的《关于湖南众宇信息科技公司100%股权之股权转让协议》，北京易天新动公司以280万元受让杨宏、张启科持有的湖南众宇信息科技公司100%股权，股权转让基准日为2009年4月30日。2009年5月支付股权转让款2,425,785.45元，并办理了相应的财产权交接手续，于2009年4月30日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2009年5月起，将其纳入合并财务报表范围。湖南众宇信息科技公司于2009年4月30日可辨认净资产为18,799.90元。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

深圳市天音电子技术公司系深圳市天音科技公司的全资子公司，该公司于2009年9月注销，并取得深圳市市场监督管理局的注销通知书。



## (四) 本期新纳入合并范围的主体

名称	当期期末净资产(万元)	当期净利润(合并日至当期期末)(万元)
深圳市天联新动科技公司	1,000.000	
北京九九乐园游科技公司	1,000.000	
北京天联新动通信科技发展公司	1,498.902	-1.08
北京天盟华建通信科技发展公司	2,998.007	-1.93
深圳天盟华建通信科技发展公司	990.806	-9.14
广州天盟华建数码通信公司	1,000.000	
湖南众宇信息科技有限公司	-113.300	-115.18

## (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖南众宇信息科技有限公司	2,406,985.55	购买成本大于被购买公司于购买日的可辨认净资产的差异

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			519,619.52			186,788.78
美元	0.25	6.8282	1.71	0.25	6.8346	1.71
港元						
新加坡币	271.95	4.8605	1,321.81	271.95	3.9607	1,292.58
泰铢	269.00	0.2046	55.04	271.95	0.1963	52.59
马来西亚币	1,901.60	2.1614	4,110.19	1,901.60	2.1781	4,141.87
小计			525,108.27			192,277.53
银行存款:						
人民币			1,387,904,113.78			1,209,016,417.86
美元	43,088.03	6.8282	320,697.96	31,782.30	6.8346	243,580.41
港元	1,994.37	0.8805	2,114.04	2,029.98	0.8819	2,145.36
英镑	10,130.32	14.7180	149,098.05	10,107.48	14.7180	148,761.89
小计			1,388,376,023.83			1,209,410,905.52
其他货币资金:						
人民币			1,854,676,457.15			1,062,693,234.38
小计			1,854,676,457.15			1,062,693,234.38
合计			3,243,577,589.25			2,272,296,417.43

## (2) 其他货币资金的说明

其他货币资金为应付票据的保证金和定期存款。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	195,000,209.93		195,000,209.93	53,853,405.00		53,853,405.00
商业承兑汇票	58,396,574.99		58,396,574.99	98,485,014.55		98,485,014.55
合 计	253,396,784.92		253,396,784.92	152,338,419.55		152,338,419.55

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前5名情况)

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2009-12-3	2010-3-3	10,000,000.00	银行承兑汇票
航天信息股份有限公司	2009-12-24	2010-2-7	10,000,000.00	银行承兑汇票
航天信息股份有限公司	2009-12-24	2010-2-7	10,000,000.00	银行承兑汇票
航天信息股份有限公司	2009-12-24	2010-2-7	5,786,030.00	银行承兑汇票
航天信息股份有限公司	2009-12-24	2010-2-7	5,786,030.00	银行承兑汇票
小 计			41,572,060.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	615,355,073.58	49.11	30,767,753.56	5.00	406,350,747.48	49.66	20,317,537.37	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,485,770.84	0.36	4,279,805.61	95.41	4,021,095.46	0.49	4,021,095.46	100.00
其他不重大	633,084,397.79	50.53	32,716,239.30	5.17	407,923,461.88	49.85	20,899,945.79	5.12
合 计	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47	5.41	818,295,304.82	100.00	45,238,578.62	5.53

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年以内	1,226,993,736.46	97.93	61,335,095.63	807,215,460.92	98.65	40,457,341.93
1-2 年	21,402,497.44	1.71	2,140,249.74	6,516,084.52	0.80	651,608.45
2-3 年	43,237.47		8,647.49	542,663.92	0.07	108,532.78
3 年以上	4,485,770.84	0.36	4,279,805.61	4,021,095.46	0.48	4,021,095.46
合 计	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47	818,295,304.82	100.00	45,238,578.62



## (2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

## (3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	171,483,748.41	1 年以内	13.69
西宁国美电器有限公司	非关联方	92,141,924.95	1 年以内	7.35
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	77,046,196.13	1 年以内	6.15
南宁国美物流有限公司	非关联方	44,553,840.28	1 年以内	3.56
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	28,458,121.00	1 年以内	2.27
小 计		413,683,830.77		33.02

(5) 应收账款中 101,473,263.23 元已质押，取得短期借款 100,000,000.00 元。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	744,666,907.31	94.39		744,666,907.31	323,205,931.53	87.97		323,205,931.53
1-2 年	107,739.11	0.01		107,739.11	10,229.00			10,229.00
2-3 年	3,000.00	0.00		3,000.00				
3 年以上	44,160,000.00	5.60		44,160,000.00	44,177,898.20	12.03		44,177,898.20
合 计	788,937,646.42	100.00		788,937,646.42	367,394,058.73	100.00		367,394,058.73

## (2) 期末预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
诺基亚(中国)投资有限公司	非关联	295,306,773.40	1 年以内	正常货款
三星(中国)投资有限公司	非关联	154,476,890.15	1 年以内	正常货款
摩托罗拉(中国)MOTOROLA	非关联	101,380,052.86	1 年以内	正常货款
北京普天太力通信科技有限公司	非关联	65,876,000.00	1 年以内	正常货款
赣州市国土资源局	非关联	44,160,000.00	5 年以上	预付土地款
小 计		661,199,716.41		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。



(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
赣州市国土资源局	44,160,000.00	尚未签订土地出让合同
小 计	44,160,000.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	124,420,833.39	65.82	15,768,892.65	12.67	80,396,971.16	48.19	13,434,191.21	16.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	9,270,896.52	4.90	8,965,723.29	96.71	10,000,700.71	5.99	9,786,931.45	97.86
其他不重大	55,328,174.24	29.27	3,474,252.92	6.28	76,436,062.33	45.82	4,833,544.92	6.32
合 计	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86	14.92	166,833,734.20	100.00	28,054,667.58	16.82

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	151,481,290.99	80.14	7,176,704.20	116,919,826.22	70.08	5,839,000.22
1-2 年	15,674,794.53	8.29	1,567,479.45	24,782,175.46	14.85	2,478,217.55
2-3 年	2,980,773.59	1.58	596,154.72	225,641.81	0.14	45,128.36
3-4 年	14,758.52	0.01	5,903.41	52,852.80	0.03	21,141.12
4-5 年	28,297.20	0.01	22,637.76	910,287.89	0.55	728,230.31
5 年以上	18,839,989.32	9.97	18,839,989.32	23,942,950.02	14.35	18,942,950.02
合 计	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86	166,833,734.20	100.00	28,054,667.58

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。



## (4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
赣州市人民政府	非关联企业	91,665,000.00	1 年以内	48.49	股权转让款
赣州市土地局	非关联企业	5,470,000.00	5 年以上	2.89	政府收回土地之欠款
信丰县人民政府	非关联企业	4,435,390.00	5 年以上	2.35	股权转让款
三星(中国)投资有限公司	非关联企业	3,851,298.78	1 年以内	2.04	促销服务费
中国移动通信集团山东有限公司济宁分公司	非关联企业	3,529,477.81	1 年以内	1.87	采购服务费
小 计		108,951,166.59		57.64	

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,695,315.28	1,862,146.10	41,833,169.18
在产品	1,227,320.29		1,227,320.29
库存商品	2,502,658,969.47	241,725,423.36	2,260,933,546.11
农产品	1,790,110.50		1,790,110.50
其他周转材料			
合 计	2,549,371,715.54	243,587,569.46	2,305,784,146.08

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,279,167.35	729,242.91	24,549,924.44
在产品	1,357,719.80		1,357,719.80
库存商品	1,910,344,903.04	140,668,536.45	1,769,676,366.59
农产品			
其他周转材料	667,189.90		667,189.90
合 计	1,937,648,980.09	141,397,779.36	1,796,251,200.73

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	729,242.91	1,132,903.19			1,862,146.10
库存商品	140,668,536.45	239,666,740.51		138,609,853.60	241,725,423.36
小 计	141,397,779.36	240,799,643.70		138,609,853.60	243,587,569.46

## 7. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	52,000,000.00	
合 计	52,000,000.00	

## (2) 其他说明

银行理财产品系向银行购买的理财产品。

## 8. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
赣州城投公司	权益法核算	105,000,000.00	104,206,741.16	-104,206,741.16	
欧唯特物流公司	权益法核算	3,045,000.00	1,658,827.80	-617,821.14	1,041,006.66
三百山矿泉水公司	成本法核算	412,800.00	412,800.00		412,800.00
合 计		108,457,800.00	106,278,368.96	-104,824,562.30	1,453,806.66

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
赣州城投公司						
欧唯特物流公司	29	29				
三百山矿泉水公司				412,800.00		
合 计				412,800.00		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到 限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资 损失金额
三百山矿泉水公司	已进入清算，尚未注销	412,800.00

## (3) 其他说明

2009 年收到赣州城投公司以前年度现金红利 5,423,750.17 元，冲减投资成本

5,423,750.17 元。

### 9. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	5,613,398.69			5,613,398.69
房屋及建筑物	5,613,398.69			5,613,398.69
2) 累计折旧小计	1,956,181.57	201,568.27		2,157,749.84
房屋及建筑物	1,956,181.57	201,568.27		2,157,749.84
3) 账面净值小计	3,657,217.12		201,568.27	3,455,648.85
房屋及建筑物	3,657,217.12		201,568.27	3,455,648.85
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	3,657,217.12		201,568.27	3,455,648.85
房屋及建筑物	3,657,217.12		201,568.27	3,455,648.85

本期折旧 201,568.27 元。

### 10. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	287,423,429.90	198,310,069.37	6,237,330.90	479,505,168.37
房屋及建筑物	193,821,619.34	159,229,774.97	54,000.00	352,997,394.31
通用设备	15,742,308.06	1,936,666.87		17,678,974.93
专用设备	14,079,666.04	22,334,965.55		36,414,631.59
运输工具	11,494,657.57	4,187,551.35	2,495,137.40	13,187,071.52
其他设备	52,285,178.89	10,630,110.63	3,688,193.50	59,227,096.02
2) 累计折旧小计	70,653,456.52	25,149,412.81	4,204,650.50	91,598,218.83
房屋及建筑物	21,136,234.12	12,661,300.35	54,000.00	33,743,534.47
通用设备	7,070,757.47	837,855.54		7,908,613.01
专用设备	8,104,600.65	1,810,086.28		9,914,686.93
运输工具	5,287,830.65	1,890,469.87	1,506,872.29	5,671,428.23
其他设备	29,054,033.63	7,949,700.77	2,643,778.21	34,359,956.19
3) 账面净值小计	216,769,973.38	173,169,656.56	2,032,680.40	387,906,949.54
房屋及建筑物	172,685,385.22	146,568,474.62		319,253,859.84
通用设备	8,671,550.59	1,098,811.33		9,770,361.92
专用设备	5,975,065.39	20,524,879.27		26,499,944.66
运输工具	6,206,826.92	2,297,081.48	988,265.11	7,515,643.29
其他设备	23,231,145.26	2,680,409.86	1,044,415.29	24,867,139.83
4) 减值准备小计	2,106,024.18	105,072.37		2,211,096.55



房屋及建筑物				
通用设备	2,106,024.18	62,662.44		2,168,686.62
专用设备		42,409.93		42,409.93
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	214,663,949.20	173,064,584.19	2,032,680.40	385,695,852.99
房屋及建筑物	172,685,385.22	146,568,474.62		319,253,859.84
通用设备	6,565,526.41	1,036,148.89		7,601,675.30
专用设备	5,975,065.39	20,482,469.34		26,457,534.73
运输工具	6,206,826.92	2,297,081.48	988,265.11	7,515,643.29
其他设备	23,231,145.26	2,680,409.86	1,044,415.29	24,867,139.83

本期折旧额为 25,149,412.81 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 143,853,489.89 元。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化项目	3,834,452.63		3,834,452.63	3,424,885.22		3,424,885.22
扩建新酒厂				109,283,723.45		109,283,723.45
其他	71,737.55		71,737.55			
合计	3,906,190.18		3,906,190.18	112,708,608.67		112,708,608.67

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
信息化项目	6,000,000.00	3,424,885.22	3,209,567.41	2,800,000.00		62
扩建新酒厂		109,283,723.45	31,499,147.86	140,782,871.31		
其他			342,356.13	270,618.58		
合计		112,708,608.67	35,051,071.40	143,853,489.89		

### (续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
信息化项目					其他来源	3,834,452.63
扩建新酒厂	100.00	8,177,610.00	1,279,680.00		金融机构贷款	
其他						71,737.55
合计		8,177,610.00	1,279,680.00			3,906,190.18

## 12. 生产性生物资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
种植业				
原值小计	40,574,309.10	17,475,792.71	19,663,290.24	38,386,811.57
成熟果树	20,172,411.33	15,782,450.24		35,954,861.57
未成熟果树	20,401,897.77	1,693,342.47	19,663,290.24	2,431,950.00
累计折旧小计	3,982,621.50	356,663.70		4,339,285.20
成熟果树	3,982,621.50	356,663.70		4,339,285.20
未成熟果树				
净值小计	36,591,687.60	17,475,792.71	20,019,953.94	34,047,526.37
成熟果树	16,189,789.83	15,782,450.24	356,663.70	31,615,576.37
未成熟果树	20,401,897.77	1,693,342.47	19,663,290.24	2,431,950.00
减值准备小计				
成熟果树				
未成熟果树				
账面价值合计	36,591,687.60	17,475,792.71	20,019,953.94	34,047,526.37
成熟果树	16,189,789.83	15,782,450.24	356,663.70	31,615,576.40
未成熟果树	20,401,897.77	1,693,342.47	19,663,290.24	2,431,950.00

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	36,974,090.70	3,499,885.25		40,473,975.95
土地使用权	31,055,889.03	301,277.57		31,357,166.60
计算机软件	5,918,201.67	3,198,607.68		9,116,809.35
2) 累计摊销小计	2,845,866.39	2,633,885.15		5,479,751.54
土地使用权	1,285,492.61	891,721.05		2,177,213.66
计算机软件	1,560,373.78	1,742,164.10		3,302,537.88
3) 账面净值小计	34,128,224.31	3,499,885.25	2,633,885.15	34,994,224.41
土地使用权	29,770,396.42	301,277.57	891,721.05	29,179,952.94
计算机软件	4,357,827.89	3,198,607.68	1,742,164.10	5,814,271.47
4) 减值准备小计				
土地使用权				
计算机软件				
5) 账面价值合计	34,128,224.31	3,499,885.25	2,633,885.15	34,994,224.41
土地使用权	29,770,396.42	301,277.57	891,721.05	29,179,952.94
计算机软件	4,357,827.89	3,198,607.68	1,742,164.10	5,814,271.47

本期摊销额 2,633,885.15 元。

## (2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开奇网		3,749,667.91			3,749,667.91
小 计		3,749,667.91			3,749,667.91

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 27.13%。

## 14. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
湖南众宇信息科技有限公司		2,406,985.55		2,406,985.55	2,406,985.55
合 计		2,406,985.55		2,406,985.55	2,406,985.55

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注二资产减值之说明。

### (3) 合并商誉减值准备计提说明：

本公司合并商誉为北京易天新动公司溢价购买湖南众宇信息科技有限公司 100%的股权形成，由于被购买方为 SP 业务公司，其经营范围中 WAP 业务被电信主管部门和移动运营商作为行业整顿事项，未来经营存在不确定性；同时购买方的业务尚未开展，导致被购买方资产未来可收回金额存在不确定，因此本期全额计提减值准备。

## 15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	11,261,600.00		4,261,600.00		7,000,000.00	
商标租赁费	125,000.03		125,000.03			
其他	5,586,678.93	2,998,190.98	4,256,255.64		4,328,614.27	
合 计	16,973,278.96	2,998,190.98	8,642,855.67		11,328,614.27	

## 16. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	67,461,303.77	34,463,957.71
合 计	67,461,303.77	34,463,957.71





## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	316,721,636.40
小 计	316,721,636.40

## 17. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	296,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	665,000,000.00
合 计	320,000,000.00	961,000,000.00

## (2) 其他说明

天音通信公司以应收账款 101,473,263.33 元提供质押，取得工商银行深圳上步支行 100,000,000.00 借款。

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		20,000,000.00
银行承兑汇票	4,348,350,065.00	2,245,050,560.00
合 计	4,348,350,065.00	2,265,050,560.00

下一会计期间将到期的金额为 4,348,350,065.00 元。

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品采购款	263,428,544.84	316,090,151.32
工程款	11,058,798.52	
设备款	1,642,411.17	93,334.80
合 计	276,129,754.53	316,183,486.12



(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款 1 年以上为 14,000,305.73 元, 主要为未结算工程款。

## 20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品销售款	155,467,441.93	182,145,677.92
合 计	155,467,441.93	182,145,677.92

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,682,844.94	281,110,888.06	278,260,779.48	8,532,953.52
职工福利费		10,005,546.28	10,005,546.28	
社会保险费		31,023,111.18	31,022,660.31	450.87
其中: 医疗保险费		5,658,415.52	5,658,415.52	
基本养老保险费		23,205,184.44	23,204,733.57	450.87
失业保险费		1,078,973.60	1,078,973.60	
工伤保险费		470,321.22	470,321.22	
生育保险费		610,216.40	610,216.40	
住房公积金		831,169.32	831,169.32	
其他	1,267,057.62	1,225,955.00	886,279.19	1,606,733.43
合 计	6,949,902.56	324,196,669.84	321,006,434.58	10,140,137.82

工会经费和职工教育经费金额 1,606,733.43 元。

(2) 应付职工薪酬一般在次月发放。



## 22. 应交税费

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-174,957,727.64	-76,798,862.75
消费税	3,276,592.77	-805,731.68
营业税	1,671,340.73	1,166,605.23
企业所得税	123,905,754.73	39,019,956.16
个人所得税	1,101,132.62	432,595.16
城市维护建设税	2,202,042.94	2,742,280.69
教育费附加	2,420,239.25	1,578,457.51
其他	2,647,627.45	4,119,869.67
合 计	-37,732,997.15	-28,544,830.01

## (2) 其他说明

应交增值税余额负数系购进库存商品的进项税额未抵扣。

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	11,827,068.49	
合 计	11,827,068.49	

## 24. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	14,004,515.33	14,178,138.31
应付暂收款	10,816,284.58	2,341,529.77
其他	92,168,015.97	101,433,227.68
合 计	116,988,815.88	117,952,895.76

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
深圳合广实业公司		12,280,600.00
小 计		12,280,600.00

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
广州市友谊对外服务公司	16,223,431.87	劳务费
清远市鹏程万里人力资源有限公司	12,078,394.63	劳务费
深圳市中航装饰设计工程公司	7,980,781.66	德胜办公楼装修款
贵州京瓷公司	1,585,026.70	广移平台应付换新备机款
广州中邮普泰移动通信设备有限责任公司	1,096,654.71	广移平台应付换新备机款
小 计	38,964,289.57	



## 25. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	22,000,000.00	15,000,000.00
合 计	22,000,000.00	15,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	22,000,000.00	15,000,000.00
小 计	22,000,000.00	15,000,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
农行赣州市分行	2007.8.23	2010.12.23	RMB	7.38		22,000,000.00		15,000,000.00
小 计						22,000,000.00		15,000,000.00

## 26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资债券	700,000,000.00	
合 计	700,000,000.00	

## 27. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	78,300,000.00	30,000,000.00
保证借款	19,000,000.00	41,000,000.00
信用借款	3,820,000.00	3,820,000.00
合 计	101,120,000.00	74,820,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借 款 起始日	借 款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中信嘉华银行(中国)有限公司深圳分行	2009.03.31	2013.10.20	RMB	3至5年期贷款基准利率	60,000,000.00	
中国农业银行赣州市分行	2007.08.23	2011.08.22	RMB	7.38	29,000,000.00	51,000,000.00
中信嘉华银行(中国)有限公司深圳分行	2008.11.20	2013.10.20	RMB	3至5年期贷款基准利率上浮5%	8,300,000.00	20,000,000.00
赣州市财政局国债转贷资金			RMB	4.17	2,770,000.00	2,770,000.00
赣州市财政局脐橙商品化处理项目	2008.03.28	2011.08.30	RMB	2.40	525,000.00	525,000.00
赣州市财政局脐橙商品化处理项目	2008.03.28	2012.08.30	RMB	2.40	525,000.00	525,000.00
小 计					101,120,000.00	74,820,000.00

## 28. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
高毒农药转产和替代项目专项款	5,540,000.00			5,540,000.00	
拆迁费	30,692.45		4,400.00	26,292.45	
合 计	5,570,692.45		4,400.00	5,566,292.45	

## 29. 预计负债

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	4,305,349.50			4,305,349.50
合 计	4,305,349.50			4,305,349.50

## (2) 其他说明

2001年7月23日,本公司与生溢实业公司、汕头证券股份有限公司深圳证券营业部签订《受托资产管理协议》,协议规定由本公司出资10,000,000.00元、生溢实业公司出资5,000,000.00元,共同委托生溢实业公司进行证券买卖。

因双方发生纠纷,2002年1月,本公司向江西省赣州市中级人民法院提起诉讼。江西省赣州市中级人民法院以(2002)赣中法民初字第06号《民事判决书》判决由生溢实业公司返还本公司10,000,000.00元,并支付该款项自2002年2月1日起的利息。生溢实业公司向广东省深圳市福田区人民法院起诉本公司。2004年3月广东省深圳市福田区人民法院以(2002)深福法经初字第942号《民事判决书》判决本公司向生溢实业公司支付赔偿款计4,687,673.80元,承担诉讼费计33,510.00元。本公司已于2004年4月对该案提起上诉。2005年10月,广东省深圳市中级人民法院以(2004)深中法民终字第570号《民事判决书》判决本公司向生溢实业公司支付赔偿款计4,242,488.50元,承担诉讼费计62,861.00元,合计4,305,349.50元,该判决为终审判决。本公司依据判决计提预计负债4,305,439.50元。

## 30. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
果园承包款	3,788,975.47	4,015,242.42
信息化建设项目补助资金	6,000,000.00	6,810,000.00
冷链建设项目补助	1,731,111.08	1,867,777.76
合 计	11,520,086.55	12,693,020.18



## (2) 其他说明

## 1) 果园承包款:

①1996 年度, 本公司发起人之一与果园的承包者签订《寻乌县园艺场土地及果树租赁合同》, 由该等承包者向寻乌园艺场租赁 1,715.54 亩土地使用权及果树, 租赁期限为 30 年, 由承包者一次性交足, 自 1996 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止的租赁费共计 5,776,002.79 元。在 1997 年本公司股份制改组时, 寻乌园艺场将该租赁收益摊余金额计 5,583,469.46 元投入本公司。

②2000 年度, 本公司与承包者签订《大塘坪高接换种树租赁合同》, 由该等承包者向寻乌果业分公司租赁大塘坪高接换种树, 租赁期限为 30 年, 由承包者于签订协议时一次性交足, 自 2001 年 1 月起至 2031 年 12 月止会计期间的租赁费共计 1,012,055.00 元。

③上述收益在承包期内摊销。

## 2) 信息化建设项目补助资金

①根据江西省财政厅赣财建[2005]51 号《江西省财政厅关于下达 2005 年国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》, 本公司收到信息产业企业技术进步和产业升级及企业信息化项目建设资金补助 6,000,000.00 元, 该项目因尚未完工未摊销;

②根据深圳市贸工局深贸工技字[2005]141 号和深贸工技字[2007]79 号文件, 天音通信公司于 2006 年度和 2007 年度分别收到信息化建设资助资金 370,000.00 元和 440,000.00 元, 该项目于 2009 年 9 月通过深圳市贸工局验收, 本期全额转入当期损益。

3) 根据财政部财企[2006]431 号《财政部关于拨付 2006 年农产品现代流通体系建设资金的通知》, 2007 年度公司收到农产品现代流通企业建设项目(具体为冷链项目)补助资金 2,050,000.00 元, 并于 2007 年 9 月开始按 15 年摊销。

## 31. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	46,018,288.00				-45,955,209.00	-45,955,209.00	63,079.00
其中:							
境内法人持股	46,018,288.00				-45,955,209.00	-45,955,209.00	63,079.00
境内自然人持股							
4. 外资持股							
其中:							



	境外法人持股							
	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	46,018,288.00				-45,955,209.00	-45,955,209.00	63,079.00
(二)	1. 人民币普通股	904,471,704.00				42,366,309.00	42,366,309.00	946,838,013.00
无	2. 境内上市的外							
限	3. 境外上市的外							
售	4. 其他							
条	已流通股份合计	904,471,704.00				42,366,309.00	42,366,309.00	946,838,013.00
件	(三) 股份总数	950,489,992.00				-3,588,900.00	-3,588,900.00	946,901,092.00
股								

## (2) 股本变动情况说明

1) 根据 2008 年第三次临时股东大会决议，本公司于 2008 年 11 月 17 日至 2009 年 5 月 17 日从二级市场回购股份 3,588,900 股，2009 年 6 月注销了回购股份，股本减少业经开元信德会计师事务所验证，并出具了开元信德深验资字(2009)第 005 号《验资报告》。

2) 根据 2006 年 8 月 14 日股东大会通过的股权分置决议及非流通股股东履行的承诺，截至 2009 年 9 月 9 日止，本公司有限售条件的法人股份转为无限售条件的股份。

## 32. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	252,202,940.34		8,827,425.92	243,375,514.42
其他资本公积	3,100,074.22			3,100,074.22
合 计	255,303,014.56		8,827,425.92	246,475,588.64

## (2) 其他说明

本期股本溢价减少系根据 2008 年第三次临时股东大会决议，本公司以自有资金在二级市场回购股份 3,588,900 股，支付回购款 12,416,325.92 元，本期公司注销回购股份，相应将回购股份款超过股本面值的差额冲减股本溢价。

## 33. 库存股

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会公众股	12,416,325.92		12,416,325.92	
合 计	12,416,325.92		12,416,325.92	





## (2) 其他说明

根据 2008 年第三次临时股东大会决议，本公司于 2008 年 11 月 17 日至 2009 年 5 月 17 日从二级市场回购股份 3,588,900 股，回购款共计 12,416,325.92 元，计入库存股。2009 年 6 月本公司注销了回购股份，相应减少股本 3,588,900.00 元、资本公积-股本溢价 8,827,425.92 元。

## 34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,092,500.19			100,092,500.19
合 计	100,092,500.19			100,092,500.19

## 35. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	249,156,490.19	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	249,156,490.19	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	284,632,618.96	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	533,789,109.15	—

## (2) 其他说明

根据 2010 年 4 月 1 日公司第五届董事会第 11 次会议通过的 2009 年度利润分配预案，2009 年度利润不分配不转增，上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	17,236,337,625.89	16,181,553,028.54
其他业务收入	185,090,867.97	128,131,463.77
营业成本	15,462,192,864.07	14,586,434,266.33

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信	16,956,160,141.15	15,241,260,390.20	15,903,573,475.36	14,443,882,096.82
酒业	273,544,628.46	135,110,399.62	256,663,354.24	122,145,732.16
农业	6,632,856.28	5,019,141.87	21,316,198.94	14,994,573.30
小 计	17,236,337,625.89	15,381,389,931.69	16,181,553,028.54	14,581,022,402.28

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信产品销售	16,814,545,290.21	15,143,325,267.01	15,784,906,768.68	14,373,028,929.44
通信产品维修	141,614,850.94	97,935,123.19	118,666,706.68	70,853,167.38
酒类销售	273,544,628.46	135,110,399.62	256,663,354.24	122,145,732.16
农产品销售	6,632,856.28	5,019,141.87	19,811,223.72	13,948,156.47
农产品加工			1,504,975.22	1,046,416.83
小 计	17,236,337,625.89	15,381,389,931.69	16,181,553,028.54	14,581,022,402.28

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	557,080,793.41	3.19
西宁国美电器有限公司	367,354,928.61	2.11
中域电讯连锁集团股份有限公司	253,987,686.36	1.46
北京京邮通通信器材有限公司	147,547,168.45	0.85
广州中邮普泰移动通信设备有限责任公司	135,021,419.13	0.78
小 计	1,460,991,995.96	8.39

## (5) 其他业务收入/其他业务成本

项目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
促销服务费	36,724,407.86	1,494,167.89	126,627,946.38	4,512,190.32
移动商服务费	108,500,012.87	75,901,758.94		
其他	39,866,447.25	3,407,005.55	1,503,517.39	899,673.73
小 计	185,090,867.98	80,802,932.38	128,131,463.77	5,411,864.05

## (6) 其他说明

上年度营业成本和资产减值损失已重新表述，其中营业成本原表述为 14,711,312,496.86 元，比重新表述少 124,878,230.53 元，资产减值损失原表述为 12,197,614.25 元，比重新表述多 124,878,230.53 元，重新表述将当期结转期初存货计提的跌价准备冲减营业成本，本期发生的存货跌价准备计为当期资产减值损失。

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	43,790,851.74	42,432,373.58	按酒类销售收入和销售量复合计征
营业税	9,325,342.34	6,445,394.00	按服务收入的 5%计征
城市维护建设税	9,872,615.01	8,956,859.17	按应缴流转税税额的 1%和 7%计征
教育费附加	7,572,045.23	10,817,518.31	按应缴流转税税额的 3%计征
其他	444,507.81	417,456.69	
合 计	71,005,362.13	69,069,601.75	

## 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	23,949,202.10	-3,592,091.67
存货跌价损失	240,799,643.70	140,667,936.45
固定资产减值损失	105,072.37	
商誉减值损失	2,406,985.55	
合 计	267,260,903.72	137,075,844.78

## 4. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-617,821.14	-4,751,426.20
处置长期股权投资产生的投资收益	104,917,009.01	2,762,967.72
合 计	104,299,187.87	-1,988,458.48

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
深圳市欧唯特物流服务公司	-617,821.14	-1,386,172.20	本年盈利
赣州城投公司		-3,365,254.00	本年已处置股权
小 计	-617,821.14	-4,751,426.20	

## (3) 其他说明

2009年8月,本公司将持有赣州城投公司股权以203,700,000.00元转让给赣州市人民政府,截至2009年12月31日已收到转让款112,035,000.00元,同时赣州城投公司已办理工商变更登记。

## 5. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	166,298.09	494,869.28
其中：固定资产处置利得	166,298.09	494,869.28
政府补助	1,446,666.68	3,416,666.68
罚没收入	103,183.37	80,449.16
无需支付的往来款	788,929.34	
其他	795,565.86	814,496.83
合 计	3,300,643.34	4,806,481.95

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
信息化建设补助	810,000.00	730,000.00
脐橙生产补助		950,000.00
贷款贴息		1,600,000.00
冷链建设项目补助	136,666.68	136,666.68
总部经济补助	500,000.00	
小 计	1,446,666.68	3,416,666.68

## (3) 其他说明

总部经济补助系深圳市福田区经济发展资金联席会议审核委员会给予天音通信公司总部企业待遇补助。

## 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	476,206.51	2,916,170.00
其中：固定资产处置损失	476,206.51	2,916,170.00
对外捐赠	200,000.00	1,249,000.00
罚款支出	245,673.69	21,881.12
其他	619,074.95	1,041,829.23
合 计	1,540,955.15	5,228,880.35

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	129,377,302.47	57,283,694.83
递延所得税调整	-32,997,346.25	-4,761,703.55
合 计	96,379,956.22	52,521,991.28

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
促销费	225,835,611.04
往来款	86,292,171.47
保证金	28,768,285.39
利息收入	33,262,120.15
其他	1,802,726.13
合 计	375,960,914.18

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
办公费	63,263,745.21
租赁费	217,345,832.40
广告促销费	536,810,516.34
手续费	13,008,400.85
往来款	99,053,355.36
捐赠及其他	11,623,443.55
合 计	941,105,293.71

## 3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行理财产品	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
应付票据保证金	666,009,600.00
合 计	666,009,600.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	363,625,038.99	188,408,590.56
加: 资产减值准备	128,651,050.12	12,197,614.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,707,644.79	18,181,616.16
无形资产摊销	2,633,885.15	2,266,995.24
长期待摊费用摊销	8,642,855.67	5,942,646.46
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)	266,998.78	4,076,890.41
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	42,909.64	166,259.51
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	90,769,253.38	182,540,311.82
投资损失(收益以“—”号填列)	-104,299,187.87	1,988,458.48
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-32,997,346.26	-4,761,703.35
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-611,722,735.45	-276,420,131.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-749,114,296.50	754,581,432.81
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,852,966,078.89	-343,005,286.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	975,172,149.33	546,163,694.71
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	2,577,567,989.25	2,272,296,417.43
减: 现金的期初余额	2,272,296,417.43	1,687,272,093.81
加: 现金等价物的期末余额	32,000,000.00	
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	337,271,571.82	585,024,323.62



## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	2,425,785.45	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,425,785.45	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	19,044.85	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,406,740.60	
④ 取得子公司的净资产	18,799.90	
流动资产	29,340.05	
非流动资产		
流动负债	10,540.15	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		7,364,321.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,755,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,090,472.32
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,665,327.68
④ 处置子公司的净资产		8,981,376.78
流动资产		6,411,284.61
非流动资产		4,775,464.84
流动负债		2,005,372.67
非流动负债		200,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,577,567,989.25	
其中: 库存现金	525,108.27	192,277.53
可随时用于支付的银行存款	1,388,376,023.83	1,209,410,905.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,188,666,857.15	1,062,693,234.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物	32,000,000.00	
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,609,567,989.25	2,272,296,417.43

## (4) 现金流量表补充资料的说明

1) 其他货币资金中的应付票据保证金存款 666,009,600.00 元, 因使用受限不作为现金及现金等价物。





2) 其他流动资产中的银行理财产品, 使用不受限制 32,000,000.00 元, 作为现金及现金等价物; 使用受限 20,000,000.00 元, 不作为现金及现金等价物。

#### (五) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	73,293,246.20	23,949,202.10		1,269,780.97	95,972,667.33
存货跌价准备	141,397,779.36	240,799,643.70		138,609,853.60	243,587,569.46
长期股权投资减值准备	412,800.00				412,800.00
固定资产减值准备	2,106,024.18	105,072.37			2,211,096.55
商誉减值准备		2,406,985.55			2,406,985.55
合 计	217,209,849.74	267,260,903.72		139,879,634.57	344,591,118.89

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国新闻发展深圳分公司	控股股东	国有企业	深圳	吴继光	信息技术服务

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
中国新闻发展深圳分公司	5,000.00	13.93	13.93	新华通讯社	619290013

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

单位: 万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
联营企业							
深圳市欧唯特物流服务 公司	中外合资	深圳	徐凯波	物流服务	10,500.00	29	29

(续上表)

被投资单位	期末资产 总额	期末负 债总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净 利润	关联 关系	组织机 构代 码
联营企业							
深圳市欧唯特物流服务 公司	1,104.81	484.05	620.76	2,444.15	-213.04	联 营 企 业	678556336



## 4. 本公司的其他关联方情况

## (1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京国际信托公司	参股股东	101649941
江西国际信托投资公司	参股股东	748517376
中国华建投资控股公司	参股股东	11766074X
深圳市鼎鹏投资有限公司	参股股东	734164522
深圳市天富锦创业投资公司	本公司高管控制的公司	723003280
深圳合广实业公司	母公司的控股子公司	192265010

## (2) 其他说明

深圳市天富锦创业投资公司为本公司高管控制的公司，同时持有天音通信公司 30% 的股权。

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
欧唯特公司	接受劳务	物流服务	市场价	1,611.94	100		

## 2. 关联租赁情况

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
中国新闻发展深圳分公司	天音通信公司	深圳新闻大厦办公楼	313.09	2009.1.1	2009.12.31

## (三) 关联方应收应付款项

项目	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款			
	深圳合广实业公司		12,280,600.00
小计			12,280,600.00

## (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	19	14	309.90
上年同期数	19	14	294.20

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

- 截至 2010 年 4 月 1 日止，已贴现应收票据 592,745,667.21 元；
- 截至 2010 年 4 月 1 日止，已偿还借款 203,900,000.00 元；
- 截至 2010 年 4 月 1 日止，已支付到期应付票据款 4,313,957,350.00 元。

## 十二、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 预付款项

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内								
1-2 年								
2-3 年								
3 年以上	44,160,000.00	100.00		44,160,000.00	44,160,000.00	100.00		44,160,000.00
合计	44,160,000.00	100.00		44,160,000.00	44,160,000.00	100.00		44,160,000.00

#### 2. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	706,866,113.59	99.72	44,880,383.08	96.13				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,800,728.29	0.25	1,796,673.18	3.85	4,021,095.46	7.45	4,021,095.46	29.64
其他不重大	166,550.94	0.03	10,790.99	0.02	49,976,416.81	92.55	9,546,142.45	70.36
合计	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25	100.00	53,997,512.27	100.00	13,567,237.91	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	694,354,681.43	97.96	34,700,667.16	37,224,236.28	68.95	1,861,211.81
1-2 年	2,772,593.10	0.39	277,259.31	2,593.10		259.31
2-3 年				71,323.12	0.13	14,264.62
3-4 年	6,758.52	0.01	2,703.41			
4-5 年				39,288.00	0.07	31,430.40
5 年以上	11,699,359.77	1.64	11,691,502.17	16,660,071.77	30.85	11,660,071.77
合 计	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25	53,997,512.27	100.00	13,567,237.91

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
深圳市天音通信发展有限公司	关联方	571,113,068.54	1 年之内	80.57	往来款
赣州市人民政府	非关联方	91,665,000.00	1 年之内	12.93	股权转让款
章贡酒业公司	关联方	19,488,485.19	1 年之内	2.75	往来款
赣南果业股份公司	关联方	11,924,169.86	1 年之内	1.68	往来款
赣州市土地储备中心	非关联方	5,470,000.00	5 年以上	0.77	已收回土地之欠款
小 计		699,660,723.59		98.70	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
天音通信公司	成本法	569,075,735.72	569,075,735.72		569,075,735.72
天音科技公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
金色阳光公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
赣南果业股份公司	成本法	74,250,000.00	98,250,000.00		98,250,000.00
章贡酒业公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
长江实业公司	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00
星宇置业公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
三百山矿泉水公司	成本法	412,800.00	412,800.00		412,800.00
赣州城投公司	权益法	105,000,000.00	104,206,741.16	-104,206,741.16	
合 计		848,938,535.72	872,145,276.88	-104,206,741.16	767,938,535.72



(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天音通信公司	70	70				
天音科技公司	84.19	84.19				
金色阳光公司	5	5		250,000.00		
赣南果业股份公司	99	99				
章贡酒业公司	100	100				
长江实业公司	99	99				
星宇置业公司	100	100				
三百山矿泉水公司	100	100		412,800.00		
赣州城投公司						
合 计				662,800.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-3,365,254.00
处置长期股权投资产生的投资收益	104,917,009.01	
合 计	104,917,009.01	-3,365,254.00

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
赣州城投公司		-3,365,254.00	本年度转让股权
小 计		-3,365,254.00	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	55,360,589.10	-9,148,939.60
加: 资产减值准备	33,120,609.34	1,558,575.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,180.35	440,598.64

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	102,347.90	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	40,919.12	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,111,095.85	3,255,146.78
投资损失(收益以“－”号填列)	-104,917,009.01	3,365,254.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,225,372.33	
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	7,787,089.60	30,247,459.08
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	7,733,225.88	-30,682,794.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	405,675.80	-964,700.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	76,578,926.27	52,380,513.70
减: 现金的期初余额	52,380,513.70	2,568,634.69
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	24,198,412.57	49,811,879.01

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	104,607,100.59	主要系出售赣州城投公司股权取得的收益
权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,446,666.68	详见本财务报表附注五之营业外收入项目注释说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		



因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	622,929.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	106,676,697.20	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	11,216,016.15	
少数股东权益影响额(税后)	473,831.73	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	94,986,849.32	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.89	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.26	0.20	0.20

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	284,632,618.96
非经常性损益	B	94,986,849.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	189,645,769.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,542,625,671.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	





因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G}{K} \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,684,941,980.50
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	16.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	11.26%

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	284,632,618.96
非经常性损益	B	94,986,849.32
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	189,645,769.64
期初股份总数	D	950,489,992.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	3,588,900.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	12
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - \frac{H}{K} \times \frac{I}{K} - J$	946,901,092.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.20

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 变动情况

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度
货币资金	324,357.76	227,229.64	97,128.12	42.74
应收票据	25,339.68	15,233.84	10,105.84	66.34
应收账款	118,516.14	77,305.67	41,210.47	53.31
预付款项	78,893.76	36,739.41	42,154.36	114.74

其他应收款	16,081.10	13,877.91	2,203.20	15.88
存货	230,578.41	179,625.12	50,953.29	28.37
其他流动资产	5,200.00		5,200.00	100
长期股权投资	104.10	10,586.56	-10,482.46	-99.02
固定资产	38,569.59	21,466.39	17,103.19	79.67
在建工程	390.62	11,270.86	-10,880.24	-96.53
递延所得税资产	6,746.13	3,446.40	3,299.73	95.74
短期借款	32,000.00	96,100.00	-64,100.00	-66.70
应付票据	434,835.01	226,505.06	208,329.95	91.98
应付账款	27,612.98	31,618.35	-4,005.37	-12.67
其他流动负债	70,000.00		70,000.00	100
利润表项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动幅度
营业收入	1,742,142.85	1,630,968.45	111,174.40	6.82
营业成本	1,546,219.29	1,458,643.43	87,575.86	6.00
销售费用	102,419.48	92,807.46	9,612.02	10.36
管理费用	15,839.93	14,242.07	1,597.86	11.22
财务费用	8,442.91	20,326.80	-11,883.88	-58.46
资产减值损失	26,726.09	13,707.58	13,018.51	94.97
投资收益	10,429.92	-198.85	10,628.76	-5,345.23

## 2. 原因及说明

### (1) 资产负债表项目

- 1) 货币资金项目增加主要系增加应付票据用于采购结算，减少货币资金的占用。
- 2) 应收票据项目增加主要系收入增长所致。
- 3) 应收账款项目增加主要系收入增长所致。
- 4) 预付款项项目增加主要系为获得更多结算优惠，增加了预付款采购。
- 5) 其他应收项目增加主要系购转让城投公司的股权款未全部收回。
- 6) 存货项目增加主要系本期下半年销售收入较上年同期出现大幅增长，导致库存备货增加。
- 7) 其他流动资产增加系购买银行理财产品所致。
- 8) 长期股权投资项目减少主要系本期转让赣州城投公司的股权。
- 9) 固定资产项目增加主要系章贡酒业公司新厂房和天音通信公司新办公楼装修完工并投入使用。
- 10) 在建工程项目减少主要系章贡酒业公司新厂房完工并投入使用。
- 11) 递延所得税资产项目增加系应收款项的坏账准备增加和存货减值准备增加，导致未



来可转回的递延所得税资产增加。

12) 短期借款项目减少主要系本期发行短期债券融资，减少借款融资所致。

13) 应付票据项目变动增加主要系为获得采购结算优惠，同时减少结算资金的压力，采取了低利率的银行承兑汇票结算，导致应付票据增加。

14) 应付账款项目减少主要系利用应付票据进行结算，减少了应付账款。

15) 其他流动负债增加系发行短期债券所致。

## (2) 利润表项目

1) 营业收入本期数较上年同期数增加，主要系本期受经济环境影响和 3G 业务的发牌以及本公司营销模式改善的影响，销售收入虽然上半年下降，下半年出现快速回升。营业成本本期数较上年同期数变动主要是随着收入增长而增长所致。

2) 销售费用本期数较上年同期数增加主要系本公司改善营销模式，增加销售激励所致。

3) 管理费用本期数较上年同期数增加主要系北京易天新动公司的研发费用增加所致。

4) 财务费用本期数较上年同期数减少主要系银行融资利率下降，同时本公司改善了融资结构，增加了低利率的票据融资所致。

5) 资产减值损失本期数较上年同期数增加主要系营销模式改善，导致单位存货的变现费用上升，可变现净值下降，同时存货期末数量较期初数大幅增加，资产减值损失增加。

6) 投资收益本期数较上年同期数增加主要是本期转让赣州城投公司的股权盈利 10,491.70 万元所致。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、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；
- 三、报告期内在指定报纸上公开披露过的公司文件正本及公告的原稿。

公司法定代表人： 吴继光

天音通信控股股份有限公司

二零壹零年四月一日