



天音通信控股股份有限公司 二零一零年年度报告



天音通信控股股份有限公司
二零一一年四月

天音通信控股股份有限公司

二零一零年年度报告

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。

公司董事李家明先生因个人原因未出席本次董事会，委托董事长吴继光先生代为行使表决权；董事李发勇先生、时宝东先生因个人原因未出席本次董事会，委托董事黄绍文先生代为行使表决权；公司独立董事彭剑锋先生、杨志国先生因个人原因未出席本次董事会，委托独立董事朱武祥先生、张昕竹先生代为行使表决权。

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刘昭祥先生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.....	15
第六节	股东大会情况简介.....	18
第七节	董事会报告.....	19
第八节	监事会报告.....	32
第九节	重要事项.....	34
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件文件目录.....	101

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 26F

电话：0755-82091120 传真：0755-82096744

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 26F； 邮编：518028

网址：www.chinatelling.com； 电子信箱：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	569,051,508.63
利润总额	573,798,037.82
归属于上市公司股东的净利润	310,714,674.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	307,099,701.11
经营活动产生的现金流量净额	-922,035,382.76

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	-284,046.52
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、按照一定标准额或定量持续享受的政府补助除外)	2,438,866.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,276,313.30
所得税前非经常性损益合计	4,431,133.46
减: 所得税影响金额	330,805.18
归属少数股东的非经常性损益净额	485,354.45
归属于母公司股东的非经常性损益净额	3,614,973.83

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

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减(%)	2008 年
营业收入	20,877,018,131.26	17,421,428,493.86	19.84%	16,309,684,492.31
利润总额	573,798,037.82	460,004,995.20	24.74%	240,930,581.84
归属于上市公司股东的 净利润	310,714,674.94	283,446,257.82	9.62%	138,736,582.57
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	307,099,701.11	188,459,408.50	62.95%	136,044,316.75
经营活动产生的 现金流量净额	-922,035,382.76	975,172,149.33	-194.55%	546,163,694.71
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减(%)	2008 年末
总资产	8,561,487,980.84	8,535,348,681.10	0.31%	6,059,168,381.59
归属上市公司股东权益	2,135,890,454.23	1,825,675,779.29	16.99%	1,542,625,671.02

二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益	0.33	0.30	10.00%	0.15
稀释每股收益	0.33	0.30	10.00%	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.32	0.20	62.00%	0.14
全民摊薄净资产收益率	14.55%	15.58%	-1.03%	8.99%
加权平均净资产收益率	15.68%	16.89%	-1.21%	9.32%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	14.37%	10.38%	3.99%	8.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15.50%	11.26%	4.24%	9.14%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.97	1.03	-194.17%	0.57
	2010 年	2009 年	本年末比上年末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.26	1.93	17.10%	1.62

注：基本每股收益与稀释每股收益 2008—2010 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	63079	0.01%				-19373	-19373	43706	0.005%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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%				-19373	-19373	43706	0.005%
二、无限售条件股份	946,838,013	99.99%				19373	19373	946,857,386	99.995%
1、人民币普通股	946,838,013	99.99%				19373	19373	946,857,386	99.995%
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：公司已于上一报告期按规定解禁最后一批股改限售股份，目前只有 43706 股高管、监事限售股份。

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	解除限售日期
熊文祥	56734	18912	0	37822	高管股限售	按规定锁定或流通
胡秀艳	6345	1586	0	4759	监事股限售	按规定锁定或流通
周星明	0	-1125		1125	监事股限售	按规定锁定或流通
合计	63079	19373	0	43706		

3、股票发行与上市情况

[1] 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。

[2] 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。

[3] 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。

[4] 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：113,468 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有限公司、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
中国新闻发展深圳有限公司	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
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.70%	16,104,437	0	未知

大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	13,960,370	0	未知
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	7,240,954	0	未知
通用资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金	境外法人	0.64%	6,069,964	0	未知
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	5,466,386	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
中国新闻发展深圳有限公司	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
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	16,104,437	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	13,960,370	人民币普通股
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	7,240,954	人民币普通股
通用资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金	6,069,964	人民币普通股
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	5,466,386	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，中国新闻发展深圳有限公司与其他股东之间无关联关系或一致行动人关系。

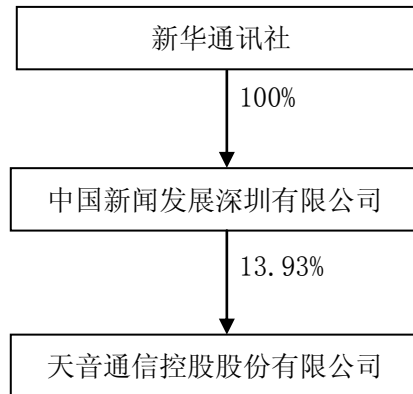
除前项所述之外，公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、公司控股股东情况

中国新闻发展深圳有限公司是新华通讯社全资控股的国有企业，原名中国新闻发展深圳公司，成立于 1986 年 3 月，法定代表人为吴继光先生，注册资本 5000 万元。其主要业务为从事投资，兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；经济信息咨询（不含限制项目）；从事摄影、翻译业务；通信设备、照相器材、文化办公机械、印刷设备的购销；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营

进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业管理；展览展示系统设计。

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

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	60	2008.10.9—2011.10.8	0	0	70.0
黄绍文	副董事长 总经理	男	44	2008.10.9—2011.10.8	0	0	65.0
严四清	董事、常务 副总经理	男	46	2008.10.9—2011.10.8	0	0	52.0
时宝东	董事	男	46	2009.8.26—2011.10.8	0	0	0
李发勇	董事	男	54	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
李家明	董事	男	48	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
吴强	董事	男	49	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
朱武祥	独立董事	男	46	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
彭剑锋	独立董事	男	50	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
杨志国	独立董事	男	47	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
张昕竹	独立董事	男	47	2008.10.9—2011.10.8	0	0	6.0
周星明	监事会 召集人	男	48	2008.10.9—2011.10.8	0	1125	32.0
施文慧	监事	女	42	2008.10.9—2011.10.8	0	0	17.0
胡秀艳	监事	女	38	2008.10.9—2011.10.8	8460	8460	14.2
凌真新	监事	男	44	2008.10.9—2011.10.8	0	0	0
刘兴春	监事	男	54	2008.10.9—2011.10.8	0	0	13.8
熊文祥	副总经理	男	65	2008.10.9—2011.10.8	75647	75647	39.0
何小林	董事会秘书	男	47	2008.10.9—2011.10.8	0	0	35.0
魏江河	财务负责人	男	49	2008.10.9—2011.10.8	0	0	27.0
合计	--	--	--	--	84107	85232	389.0

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期权。

② 公司董事时宝东、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：

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有限公司总经理、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，日本皇冠电子有限公司生产部副经理，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。

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 月至 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。

在本报告期内，公司董事会独立董事杨志国先生因个人原因提交辞去公司第五届董事会独立董事职务的报告。根据《公司法》、《公司章程》规定，杨志国先生在任期内辞职导致本公司独立董事人数低于董事会总人数的1/3，故杨志国先生的辞职申请将在公司2010年度股东大会选举新任独立董事补齐空缺后方可生效。基于此，公司董事会、提名委员会提名刘雪生先生为公司第五届董事会独立董事。目前，独立董事的聘任尚需等待深圳证券交易所审核、且经2010年度股东大会通过后方可生效。

在公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十一次会议召开期间，公司收到监事会周星明，职工监事凌真新提交的书面辞呈，并同意周星明因个人原因辞去公司监事会召集人职务，同意凌真新辞去职工监事职务。基于此，经第五届监事会第十一次会议审议，选举陈力先生为第五届监事会召集人；经公司职工代表大会选举，选举杨立志为公司第五届监事会职工监事。

公司对已离职的独立董事、监事在任职期间为公司做出的卓越贡献致谢！

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公司股东大会决议通过。

（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389.0万元。

（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

目前公司共有员工7724人，其中大专以上学历4961人，占总人数的64.2%；生产人员482人，销售人员4866人，财务人员263人，行政人员645人，其他人员1468人（主要为物流配送人员、天音科技手机维修人员、易天新动技术人员）。

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	1	5	0	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、财务等方面的分开情况

报告期，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，具

备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况：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，具备自主经营能力，与股东单位不存在同业竞争。

2、人员分开情况：本公司对劳动、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，没有违反有关规定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：公司拥有独立的采购、销售系统。不存在控股股东以任何形式违规占用公司资金、资产及其他资源，公司资产产权清晰。

4、机构独立情况：公司各机构职责明确，拥有健全的组织机构，董、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。未有控股股东以任何形式越过股东大会、董事会干预本公司生产经营活动的情况发生。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门和财务人员，并根据上市公司有关会计制度的要求，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、依法独立进行纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

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，内部控制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，对公司内部控制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2010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

报告期内，公司建立了较为完善的内部控制体系，内部控制符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，设计合理并得到有效执行。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内部控制的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制。

公司作为年度报告附件披露的《2010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，公司今后应根据实际工作情况，及时发现问题并总结经验，进一步加强与完善各项内部控制。

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2010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《2010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 2010 年第一次临时股东大会，2009 年年度股东大会，各次会议相关情况如下：

1、公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 2 月 5 日在深圳新闻大厦 26 楼本公司会议室召开，会议审议了关于聘请天健会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案，会议决议公告刊登于 2010 年 2 月 8 日《中国证券报》及巨潮资讯网。

2、公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 7 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《公司 2009 年年度报告及摘要》、《关于申请发行短期融资券》等十一项议案，会议决议公告刊登于 2010 年 5 月 10 日《中国证券报》及巨潮资讯网。

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、2010 年公司总体经营情况

2010 年度，国内外宏观经济形势复杂，移动通讯产品消费升级态势明显，为 3G 手机和智能机加速发展带来机遇。在本报告期内，各运营商、手机品牌竞争全面展开，在三大运营商的大力推进下，3G 用户数量、质量持续发展和提升。

公司经营在 2010 年度取得了良好的成绩：公司主营业务实现连年较大幅度增长，进一步巩固、增强了公司在移动通讯产品分销领域的话语权和地位。

继实施“全运营商战略”之后，公司继续整合资源以加深与运营商的合作，同时，结合三大运营商的战略方向及目标，不断调整自身营销理念及终端运作措施，提升捆绑套餐销售能力，稳固并加强多元渠道的战略地位；

公司进一步加大了深度分销力度，凭借以 sell-out（终端销售）为导向的作业模式，提升终端队伍的销售能力，逐步规划、强化了智能手机的营销能力，在部分以往运营能力相对薄弱的环节上取得了较大突破；公司 B 网部门定制业务成为亮点，在以发展省级代理商、经营较小品牌为主的基础上，定制业务为天音在 2011 年加大与运营商的合作提供了更广泛的途径；

公司积极布局移动互联业务，将其作为天音未来重点的转型发展方向。移动互联战略将促使公司“变客户为用户”的商业模式继续创新，并牵引公司的零售、分销、定制等业务协同发展。

2010 年度报告期内，公司共实现营业收入 2,087,702 万元，同比增加 345,559 万元，增长 19.84 %；营业利润 56,905 万元，同比增加 11,080 万元，增长 24.18%；归属于母公司所有者净利润 31,071 万元，同比增加 2,608 万元，增长 9.16 %。

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

加所致。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 3,467 万台，同比增长 19.18%；销售额实现 2,307,889 万元，同比增长 19.48%。

报告期内，控股子公司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）
2010 年	3,467	2,307,889	666
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。

2、主营业务及其经营状况

公司主营业务为移动电话销售及白酒、水果的生产与销售，经营范围无大变化。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	2,033,892.40	1,814,900.43	10.77%	19.95%	19.08%	增加 0.66 个百分点
酒业	29,077.61	15,578.24	46.43%	6.30%	15.30%	减少 4.18 个百分点
农业	497.37	404.04	18.76%	-25.01%	-19.50%	减少 5.57 个百分点



主营业务分产品情况						
通信产品销售	2,020,327.05	1,806,406.54	10.59%	20.15%	19.29%	增加 0.65 个百分点
通信产品维修	13,565.36	8,952.11	34.01%	-4.21%	-8.59%	增加 3.17 个百分点
酒类销售	29,077.61	15,120.02	48.00%	6.30%	11.91%	减少 2.61 个百分点
农产品销售	497.37	404.04	18.76%	-25.01%	-19.50%	减少 5.57 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	414,637.99	70,505.81	20.49%
南区	919,661.96	153,848.80	20.09%
西区	239,463.28	41,042.02	20.68%
北区	513,938.57	80,179.76	18.48%
出口		-17.44	-100.00%
合计	2,087,701.81	345,558.95	19.84%

(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	2,020,327.05	1,806,406.54	10.59%

移动电话销售毛利率同比增加 0.65 个百分点，主要是宏观经济复苏带动手机消费升级以及 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 1,816,746.83 万元，占公司年度采购总额的 84.30%；对前五名客户销售收入合计 211,505.07 万元，占公司年度主营业务收入的 10.13%。

3、公司资产构成的变化

单位:万元

项目	2010年12月31日		2009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	262,597.81	30.67%	324,357.76	38.00%	-19.04%
应收账款	153,845.42	17.97%	118,516.14	13.89%	29.81%
预付款项	96,733.37	11.30%	78,893.76	9.24%	22.61%
其他应收款	9,752.63	1.14%	16,081.10	1.88%	-39.35%
存货	254,358.64	29.71%	230,578.41	27.01%	10.31%
其他流动资产	9,500.00	1.11%	5,200.00	0.61%	-81.73%
投资性房地产	1,619.78	0.19%	345.56	0.04%	368.73%
开发支出	1,273.31	0.15%	374.97	0.04%	239.58%
长期股权投资	195.63	0.02%	104.10	0.01%	87.93%
短期借款	72,031.60	8.41%	32,000.00	3.75%	125.10%
应付票据	369,010.45	43.10%	434,835.01	50.94%	-15.14%
应交税费	-5,996.43	-0.70%	-3,773.30	-0.44%	58.92%
少数股东权益	79,386.18	9.27%	66,399.09	7.78%	19.56%

增减变动原因:

- (1) 货币资金项目减少主要系经营现金流入减少, 同时融资余额减少。
- (2) 应收账款项目增加主要系业务扩大、收入增长所致。
- (3) 预付款项项目增加主要系扩展业务致使预付款采购增加。
- (4) 其他应收款减少主要系收回股权出售款所致。
- (5) 存货项目增加主要系房产公司土地使用权增加
- (6) 其他流动资产减少主要系减少了银行理财产品所致。
- (7) 投资性房地产增加主要系赣南果业公司资产转租。
- (8) 开发支出增加主要系用于手机网络游戏开发。
- (9) 长期股权投资项目增加主要系深圳天音之联营公司欧唯特公司产生利润。
- (10) 短期借款项目增加主要系现金购货比重增加, 增加借款。
- (11) 应付票据项目变动减少主要系现金购货比重增加, 减少承兑汇票支付结算。
- (12) 应交税费增加主要系待抵扣增值税进项税增加所致。
- (13) 少数股东权益项目增加主要系子公司天音通信利润增长所致。

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	2010 年	2009 年	增减 (%)	变动原因说明
销售费用	129,825.63	102,419.48	26.76%	业务扩展，收入增加的同时销售费用增加
财务费用	17,157.09	8,443.27	103.21%	主要系应付票据贴现息增加所致
投资收益	91.53	10,429.92	-99.12%	上期出售股权款取得收益，本期仅为联营企业投资收益
所得税	13,321.25	9,638.00	38.22%	利润增加，当期所得税费用相应增加，同时递延所得税费用增加

5、现金流量表分析

金额单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-92,203.54	97,517.21	-194.55%
投资活动产生的现金流量净额	6,481.50	1,475.12	339.39%
筹资活动产生的现金流量净额	39,744.40	-65,265.18	160.90%
现金及现金等价物净增加额	-45,978.98	33,727.16	-136.33%

增减变动原因：

经营活动产生的现金流量减少：主要是 2010 年度控股子公司天音通信销售规模较大幅度增长，加大了备货力度，存货、预付款、应收帐款、员工工资等方面均有所增加。进而导致经营活动现金增加。

投资活动产生的现金流量增加：主要是公司收回银行理财产品投资款，收回城投股权转让余款所致

筹资活动产生的现金流量增加：因采购量较大，向银行融资金额有所增加所致。

现金及现金等价物净增加额的减少：因经营活动产生的现金流量净额减少所致。

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 778,046.53 万元，净资产 262,137.60 万元，报告期内实现营业收入 2,038,252.80 万元，净利润 42,129.56 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 15,466.92 万元，净资产 10,345.87 万元，报告期内净利润 343.20 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 27,305.08 万元，净资产 6,721.35 万元，报告期净利润 393.72 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 18,804.38 万元，净资产 8,465.95 万元，报告期内实现净利润 1,660.35 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 7,306.18 万元，净资产 5,057.54 万元，报告期内实现净利润 -373.51 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) 江西省祥源房地产开发有限公司

江西省祥源房地产开发有限公司系本公司全资子公司，于 2010 年 4 月 27



日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 360700110001554 的《企业法人营业执照》，注册资本 850 万元。自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。报告期内未有收入。

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

2010 年，中国移动电话用户及 3G 用户高速增长。据 2010 年全国电信业统计公报统计，2010 年全国移动电话用户净增 11179 万户，创历年净增用户新高，累计达到 85900 万户。其中，3G 用户净增 3473 万户，累计达到 4705 万户。移动电话普及率达到 64.4 部/百人，比上年底提高 8.1 个百分点。从手机销售情况看，2010 市场规模持续放大，整体容量超过 2 个亿，相比 2009 年有大幅增长。

2011 年，受益于中国宏观经济自主增长动力的进一步恢复，国内消费能力持续增长，手机中高端产品更新换代，低端产品扩大农村市场覆盖，移动互联网的大发展以及物联网应用发展等领域的快速发展的原因，预计 2011 年中国手机市场仍将持续保持发展态势。具体表现如下：

第一、从国家“十二五”规划和战略新兴产业规划中看到，传统的电信基础语音 ICT、宽带、IDC 等向外辐射，逐渐与互联网产业、云计算产业、物联网产业、新兴信息服务产业、工业化信息化产业、数字媒体与出版产业等融合，带来了通信产业大发展的机会。

第二、3G 和智能手机仍将高速发展，并且引导消费者使用手机应用，并逐渐形成习惯。从品牌角度看：首先，如 iPhone、HTC 等国际品牌中以智能手机为主的新兴品牌将继续发展；其次，摩托罗拉、索尼爱立信、LG 中小品牌及国产品牌（酷派、中兴等）在智能机产品都有很好布局，也将快速成长；第三，诺基亚、三星仍将保持市场领先地位，占据近半的市场份额。预计合作品牌的市场份额总和将超过 70%。此外，以苹果公司 iPad 为代表的融合性产品逐步被消费者

接受，很多厂商都推出了自己的融合产品，新技术的应用和新产品的更新换代将进一步繁荣通信市场。而天音通信与以上厂家都保持了很好的合作关系并加大了各类产品的引进力度。

第三、移动互联市场发展潜力巨大，技术发展周期已经进入移动互联网周期；中国手机用户量居全球首位，中国移动互联网市场在未来5年将达到上千亿的市场规模；运营商、互联网企业、硬件厂商是目前对移动互联网影响最大的几方力量，并从不同角度增强对移动互联网的影响力；移动互联网市场处于“群雄并起”的阶段，良性竞争促进市场繁荣。

2、发展战略

公司中期发展战略为：以移动互联为核心，以产品为载体，以分销为基础，以零售为推广平台，整合运营商和厂商资源，将客户转化为用户，在三到五年的时间内，将天音通信发展成为中国最具影响力的移动互联网企业之一。

3、新年度经营规划

牢牢把握机遇，顺应战略发展需要，不断深化和发展分销业务，继续保持行业领先；提升智能机及捆绑套餐销售能力，大力捕捉新兴和潜力品牌机会并积极开发 T5、T6 市场；

全面发展全运营商业务，扩大合作领域和战果；建立面向移动互联、面向集团客户的作业体系；积极应对移动集采，并在联通及电信平台获取上实现突破；

创新发展战略业务，正式启航移动互联；形成天音智家、手机阅读、手机游戏、手机浏览器（与挪威 Opera 软件公司联合开发）、手机应用商店等立体的应用业务组合；加强定制产品及分销产品的移动互联应用内置；整合运营商资源和厂商资源，不断发展用户，打造移动互联网应用和服务平台；

强力推动既着眼于现在，又面向战略和未来的组织变革、体制变革和机制变革；形成多个事业群、多个事业部，从组织、体制和机制上进行大变革；重构公司竞争力，提升战略协同能力，提升组织效能，更好、更有效的激励员工、激励干部；



培养经营人才、强化系统建设和风险管控；紧紧围绕以人为核心，合理布局人才战略和战略人才，创新思路、机制、模式和方法，加大人才培养和开发力度，不拘一格用人才；以激励为动力，以变革为推力，以系统为根基，以文化为抓手，重塑文化，再立新风。

4、公司经营中可能面临的主要风险和对策

第一、宏观经济不确定性风险及对策

2011 年全球经济形势将更加复杂。全球经济将因为日本经济持续衰退，美国经济复苏艰难，欧债危机加剧，中东危机持续蔓延等因素，全球通胀压力持续升温。国内方面，通胀形势依然严峻，房价居高不下，各类生活必需品价格上涨明显，居民储蓄意愿增强，消费意愿减弱。因此，天音通信一方面抓住 2011 年手机市场高速增长机遇，不断提升公司手机分销能力，特别是智能机销售能力深挖市场潜力；另一方面，通过发行短期融资债券等多渠道融资，优化公司债务结构、提高资金使用效率。

第二、产业竞争格局变动风险及对策

2011 年，移动互联、智能机市场将迎来大发展，三大电信运营商、手机厂商等价值链各方纷纷调整竞争策略，以保持竞争格局中占据优势地位；各互联网企业、IT 厂商等新进入者也使产业竞争格局不断变动。因此，天音通信一方面积极布局移动互联，推动公司实施战略转型；另一方面，通过巩固现有竞争优势，包括打造新格局下智能机营销推广体系、运营商全业务合作能力、扩大合作领域、创新发展战略新业务等有力举措，确保天音通信在行业内的持续领先。

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。

截止上一报告期末，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十次会议于 2010 年 1 月 18 日以通讯方式召开，会议审议通过了聘请天健会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案，以及关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知的议案。

(2) 公司第五届董事会第十一次会议于 2010 年 4 月 1 日召开，会议审议通过了公司 2009 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 2010 年 4 月 2 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(3) 公司第五届董事会第十二次会议于 2010 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

(4) 公司第五届董事会第十三次会议于 2010 年 8 月 30 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告及其摘要》。

(5) 公司第五届董事会第十四次会议于 2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》、《关于公司董事长薪酬的议案》。

(6) 公司第五届董事会第十五次会议于 2010 年 12 月 10 日以通讯方式召开，



会议审议通过了《关于江西证监局全面检查有关问题的整改报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)、公司 2010 年 2 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司聘请天健会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度的财务审计工作机构。已履行。

(2)、公司 2010 年 5 月 7 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年年度财务决算报告》、《公司 2009 年度董事会工作报告》等十一项议案。均已履行。

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》，先后确定了整体审计计划并审阅公司编制的财务会计报表，具体如下：

(1) 本公司董事会审计委员会于 2011 年 2 月 26 日接到并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 2010 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 考虑到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) 公司财务负责人魏江河先生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；会计师事务所于2010年3月28日如期完成审计报告，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2010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，认为该所在本公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现出了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2010年年报审计工作。建议继续聘请天健会计师事务所负责本公司2011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持续的监督和审核，并对第五届董事会第十四次会议中有关公司董事长薪酬的议案发表了意见，认为公司董事、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，符合公司的薪酬管理规定。

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，2010 年公司实现合并净利润（归属于母公司）310,714,674.94 元，期初合并未分配利润 532,206,598.46 元，期末合并未分配利润 842,921,273.40 元。

由于2010年度母公司的未分配利润为 -442,588,211.38 元，考虑股东利益和公司长远发展，董事会建议2010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：

考虑到宏观经济银行信贷收紧趋势明显，为更好抓住2011年3G手机、智能手机需求持续增长的机遇，保证公司的稳步健康发展，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。

2010 年度利润分配预案须提请公司 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司近年利润分配情况：

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
2009 年	0	283,446,257.82	0
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、公司内幕信息知情人管理制度执行情况。

根据《关于切实做好2010年年报编制披露和审计工作的通知-中国证券监督管理委员会公告（2010）37号》的要求，公司对本年度内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况进行了自查，未发现存在上述情况。公司已建立了《内幕信息知情人登记制度》等多项制度，从制度层面加强内幕信息的管理。同时，公司安排专人负责内幕信息管理，定期不定期对内幕信息知情人进行自查，及时向证券监管部门报送规范格式的内幕信息知情人登记表。以上制度的制定与落实为公司内部防控内幕交易提供了保障，提高了公司相关人员内幕信息保密意识。

九、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七次会议于2010年4月1日召开，审议并通过了：(1)《监事会2009年工作报告》；(2)《公司2009年年度财务决算报告》；(3)《公司2009年度报告及其摘要》；(4)《公司2009年度利润分配方案》；(5)《公司2009年度内部控制自我评价报告》。

决议公告刊登于2010年4月2日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、公司第五届监事会第八次会议于2010年4月27日召开，审议并通过了《关于公司2010年第一季度季度报告的议案》。

3、公司第五届监事会第九次会议于2010年8月27日召开，审议并通过了《公司2010年半年度报告及其摘要》。

4、公司第五届监事会第十次会议于2010年10月28日召开，审议并通过了《关于公司2010年第三季度季度报告的议案》。

二、监事会对公司2010年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

2010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

报告期内，公司监事会及时了解公司经营和财务状况，认真核查了公司季度、半年度、年度财务报告及有关文件，并对各定期报告出具了审核意见。

天健会计师事务所对本公司2010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

监事会对公司授权全资子公司江西星宇置业发展有限公司和江西省祥源房地产开发有限公司办理与江西省赣州市国土资源局签订国有建设用地使用权出让合同的情况进行了跟踪和检查，认为目前土地出让金及税费已经缴清，合同签订程序等事宜符合有关规定，有利于公司长远发展。公司监事会将后续事宜予以跟踪和监督。

4、对公司关联交易的意见

报告期内公司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。

本报告期内，公司无募集资金情况。

6、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会审议了公司的《内部控制自我评价报告》，认为在报告期内，公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司对内部控制的自我评价报告整体上真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况；

公司经过不断建立和补充完善了覆盖公司各个环节的内部管理控制制度，公司内部控制组织机构完整，公司内部管理控制体系基本完善，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效；

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，符合现代管理要求的内部组织结构，也适合目前公司生产经营实际情况需要。

公司的组织架构和内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。能够预防风险，保证公司各项业务活动健康稳定的运行。

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。

2010年10月12日，深圳市福田区人民法院以（2010）深福法执恢字第868号判决，要求本公司向申请执行人深圳市生溢事业发展有限公司或该院履行债务。

截止报告期末，此案件尚在向中华人民共和国最高人民法院申诉过程中。

详细情况请见本公司2009年度报告、2010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

公司于2003年向赣州市国土资源局预付位于赣州市章贡区站北区东环路与五洲大道之间的A地块土地出让金4416万元。本公司已授权全资子公司江西星宇置业发展有限公司和江西省祥源房地产开发有限公司办理有关事宜，并于2010年12月29日与赣州市国土资源局签订了国有建设用地使用权出让合同，土地出让金及税费已经缴清。目前，正在办理相关交接手续及土地使用权证。

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有限公司签订《房地产租赁合同》，自2010年1月1日起至2010年12月31日租赁使用中国新闻发展深圳有限公司拥有的新闻大厦部分楼层，租赁面积为

2950 平方米，报告期内共支付租金约 281.49 万元。

天音通信公司一直与中国新闻发展深圳有限公司签定《房地产租赁合同》，租赁使用中国新闻发展深圳有限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 139 万元（物业管理公司为中国新闻发展深圳有限公司的参股公司）。

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“六、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						278,313
报告期末对子公司担保余额合计						278,313
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						278,313
担保总额占公司净资产的比例						130.30%
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						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						171,518
上述三项担保金额合计						171,518

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 278,313 万元，其中对天音通信公司的担保为 276,313 万元，已经公司第五届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会审议通过；对长江实业的担保为 2,000 万元，已经公司第五届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会审议通过。

② 控股子公司天音通信公司对本公司贷款担保 6,900 万元，已经由公司第五届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会审议通过。

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，已经公司第五届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会审议通过。

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%以上股东在本报告期内没有发生或在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。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	谈论主要内容及提供的资料
2010年01月12日	北京	实地调研	高盛高华证券	公司经营模式探讨
2010年01月18日	北京	电话调研	摩根士丹利	公司经营分析、3G发展情况
2010年01月19日	深圳	电话调研	申万巴黎基金	公司经营分析、3G发展情况
2010年01月21日	深圳	实地调研	华夏基金、东方证券	公司经营分析、3G发展情况
2010年01月22日	深圳	实地调研	安信证券自营、国信证券资管、国海富兰克林基金	公司经营分析、3G发展情况
2010年01月27日	深圳	实地调研	银华基金、融通基金、中信证券	公司经营分析、3G发展情况
2010年01月28日	深圳	实地调研	国泰君安证券、宏源证券、上投摩根基金	公司经营模式探讨
2010年02月24日	深圳	实地调研	花旗银行	公司经营分析、3G发展情况
2010年04月06日	深圳	电话会议	机构投资者	年报业绩说明会
2010年04月08日	深圳	实地调研	元大证券、第1创业、盛海投资	公司经营模式探讨
2010年04月20日	深圳	实地调研	泽熙投资	公司经营模式探讨
2010年04月27日	深圳	实地调研	从容投资	公司经营分析
2010年05月14日	深圳	实地调研	凯基证券	公司经营分析、经营模式探讨
2010年05月18日	深圳	实地调研	平安大华基金、景顺长城、泽熙投资	公司经营分析
2010年05月20日	深圳	实地调研	华西证券资管	公司经营分析
2010年06月09日	深圳	实地调研	中金公司、招商基金、鹏华基金、融通基金	公司经营分析
2010年06月24日	深圳	实地调研	大成基金	公司经营分析
2010年07月13日	深圳	实地调研	高盛、富达基金（香港）	公司经营分析、3G发展情况
2010年07月14日	深圳	实地调研	鹏华基金	公司经营分析、3G发展情况
2010年8月3日	北京&深圳	实地调研	鹏华基金、银华基金、景顺长城、中信证券、盛海投资	公司经营分析、3G发展情况
2010年8月18日	深圳	实地调研	东方证券、兴业全球基金、中银基金、中海基金、万家基金、通用投资、天相投资	公司经营分析、3G发展情况
2010年8月19日	深圳	实地调研	申银万国证券、平安证券、光大证券	公司经营分析、3G发展情况
2010年8月23日	深圳	实地调研	天相投资、西部证券	公司经营分析、3G发展情况

2010年8月25日	深圳	实地调研	华夏富邦、睿盟投资	公司经营分析、3G 发展情况
2010年8月31日	深圳	电话会议	机构投资者	年中业绩说明会
2010年9月6日	深圳	实地调研	国信证券	公司经营分析
2010年9月17日	深圳	实地调研	国信证券	公司经营分析，3G 发展情况
2010年9月28日	深圳	实地调研	中金公司、博源资产	公司经营分析，3G 发展情况
2010年9月29日	深圳	实地调研	金元证券、财富证券、诺德基金	公司经营分析，3G 发展情况
2010年10月14日	深圳	实地调研	广发基金、鹏华基金、国海富兰克林基金	公司经营分析，3G 发展情况
2010年10月18日	深圳	实地调研	伟奇资本	公司经营分析，3G 发展情况
2010年10月19日	深圳	实地调研	合赢投资	公司经营分析，3G 发展情况
2010年11月11日	深圳	实地调研	第一创业证券	公司经营分析，3G 发展情况
2010年11月22日	深圳	实地调研	长城证券	公司经营分析，3G 发展情况
2010年12月20日	深圳	实地调研	长城证券	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朱伟峰和啜公明。天健会计师事务所已经连续 10 年为本公司提供审计服务，2010 年支付给聘任会计师事务所的审计费用为人民币 71 万元，审计费用需提交 2010 年度股东大会审议后方可生效。

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、监事违规买卖股票情况

2010年1月26日公司监事周星明先生的家属在其不知情的情况下，以其名下证券账户买入本公司股票2000股，交易均价为12.90元，2010年1月27日将500股本公司股票以13.08元交易均价卖出，产生收益70元，其余股票锁定。事后周星

明先生立即向公司董事会汇报，做出深刻检讨。

根据《证券法》、深圳证券交易所和公司的相关规定，周星明先生个人股票帐户本次买卖公司股票所得的70元收益归本公司所有。经过上述买卖行为后，其仍持有本公司股票1500股（根据相关规定于2011年年初已解锁375股）。

发生本次买卖行为后，公司立即对公司其他高级管理人员再次重申并强调了公司董事、监事、高级管理人员买卖本公司股票的规定，以及在证券交易系统操作过程中务必控制好自己的股票账户，谨慎确认。认真学习并严格遵守各项法律、法规和本公司章程等有关规定，避免此类事件的再次发生。

相关情况见本公司于2010年1月29日发布的临[2010]04号公告。

2、签署重大合同有关情况

2010年3月26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2010年度有意向诺基亚采购价值不少于10亿美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：2010年公司共销售诺基亚手机约人民币78亿元，完成合同金额的118.18%。

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[2010]01号	第五届董事会第十次会议决议公告	2010.1.19
临[2010]02号	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	2010.1.19
临[2010]03号	业绩预告修正公告	2010.1.29
临[2010]04号	关于公司监事买卖公司股票情况的公告	2010.1.29
临[2010]05号	2010年第一次临时股东大会决议公告	2010.2.6
	2010年第一次股东大会的法律意见书	2010.2.6
临[2010]06号	签署重大合同公告	2010.3.31

临[2010]07 号	第五届董事会第十一次会议决议公告	2010. 4. 2
临[2010]08 号	2009年年度报告摘要	2010. 4. 12
	2009 年年度报告	2010. 4. 2
	2009 年度审计报告及财务报表	2010. 4. 2
	2009 年度内部控制自我评价报告	2010. 4. 2
	2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明	2010. 4. 2
	内幕信息知情人登记制度	2010. 4. 2
	外部信息使用人管理制度	2010. 4. 2
	2009 年年度报告相关事项发表的独立意见	2010. 4. 2
	独立董事 2009 年度述职报告	2010. 4. 2
	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010. 4. 2
	监事会对公司内部控制自我评价意见	2010. 4. 2
临[2010]09 号	对外担保公告	2010. 4. 2
临[2010]10 号	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2010. 4. 2
临[2010]11 号	第五届监事会第七次会议决议公告	2010. 4. 2
临[2010]12 号	2010 年一季度报告正文	2010. 4. 28
临[2010]13 号	2009 年年度股东大会决议公告	2010. 5. 8
	2009年年度股东大会的法律意见书	2010. 5. 8
临[2010]14 号	业绩预增公告	2010. 7. 15
临[2010]15 号	2010 年半年度报告摘要	2010. 8. 30
	2010 年半年度财务报告	2010. 8. 30
	2010 年半年度报告	2010. 8. 30
临[2010]16 号	关于对外担保的修订补充公告	2010. 9. 3
临[2010]17 号	第五届董事会第十四次会议决议公告	2010. 10. 29
临[2010]18 号	2010 年第三季度报告正文	2010. 10. 29
	2010 年第三季度报告全文	2010. 10. 29
临[2010]19 号	第五届董事会第十五次会议决议公告	2010. 12. 11
	关于江西证监局全面检查有关问题的整改报告	2010. 12. 11

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

二零一零年度

目 录

一、审计报告.....	第 42—43 页
二、财务报表.....	第 44—51 页
（一）资产负债表（1/2）.....	第 44 页
（二）资产负债表（2/2）.....	第 45 页
（三）利润表.....	第 46 页
（四）现金流量表.....	第 47 页
（五）合并所有者权益变动表.....	第 48 页
（六）母公司所有者权益变动表.....	第 50 页
三、财务报表附注.....	第 102 页



审计报告

天健审字〔2011〕第3-114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2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 朱伟峰

中国·杭州

中国注册会计师 啜公明

报告日期：2011 年 4 月 17 日



已审财务报表

资产负债表 (1/2)

2010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	2,625,978,142.57	94,580,268.34	3,243,577,589.25	76,578,926.27
交易性金融资产				
应收票据	239,946,793.81		253,396,784.92	
应收账款	1,538,454,203.49		1,185,161,443.74	
预付款项	967,333,678.13		788,937,646.42	44,160,000.00
其他应收款	97,526,256.99	666,852,791.63	160,811,035.29	662,145,545.57
买入返售金融资产				
存货	2,543,586,447.08		2,305,784,146.08	
一年内到期的非流动资				
其他流动资产	9,500,000.00		52,000,000.00	
流动资产合计	8,022,325,522.07	761,433,059.97	7,989,668,645.70	782,884,471.84
非流动资产：				
长期应收款				
长期股权投资	1,956,314.83	775,775,735.72	1,041,006.66	767,275,735.72
投资性房地产	16,197,814.70	513,131.68	3,455,648.85	538,527.59
固定资产	361,484,245.36	1,886,753.79	385,695,852.99	2,113,713.59
在建工程	4,025,350.96	3,867,507.63	3,906,190.18	3,834,452.63
固定资产清理				
生产性生物资产	34,293,682.15		34,047,526.37	
油气资产				
无形资产	32,945,375.27		34,994,224.41	
开发支出	12,733,148.39		3,749,667.91	
长期待摊费用	5,369,054.52		11,328,614.27	
递延所得税资产	70,157,472.59	145,264.68	67,461,303.76	1,225,372.33
其他非流动资产				
非流动资产合计	539,162,458.77	782,188,393.50	545,680,035.40	774,987,801.86
资产总计	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47	8,535,348,681.10	1,557,872,273.70

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：刘昭祥

资产负债表 (2/2)

2010 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	720,316,000.00	40,000,000.00	320,000,000.00	
应付票据	3,690,104,527.25		4,348,350,065.00	
应付账款	155,543,653.94		276,129,754.53	
预收款项	170,234,063.21		155,467,441.93	
应付职工薪酬	8,286,843.89	51,385.40	10,140,137.82	34,258.82
应交税费	-59,964,259.00	-824,658.92	-37,732,997.15	10,159,825.60
应付利息	8,689,397.27	8,689,397.27	11,827,068.49	11,827,068.49
应付股利				
其他应付款	132,228,549.77	788,402.53	116,988,815.88	10,587,399.61
一年内到期的非流动负债	29,525,000.00	29,525,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	5,554,963,776.33	778,229,526.28	5,923,170,286.50	754,608,552.52
非流动负债：				
长期借款	55,743,182.00	3,043,182.00	101,120,000.00	32,820,000.00
应付债券				
专项应付款	5,566,292.45	5,540,000.00	5,566,292.45	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	11,157,152.92	7,594,444.40	11,520,086.55	7,731,111.08
非流动负债合计	76,771,976.87	20,482,975.90	122,511,728.50	50,396,460.58
负债合计	5,631,735,753.20	798,712,502.18	6,045,682,015.00	805,005,013.10
所有者权益（或股东权益）：				
股本	946,901,092.00	946,901,092.00	946,901,092.00	946,901,092.00
资本公积	245,975,588.64	240,596,070.67	246,475,588.64	240,596,070.67
减：库存股				
盈余公积	100,092,500.19		100,092,500.19	
未分配利润	842,921,273.40	-442,588,211.38	532,206,598.46	-434,629,902.07
归属于母公司所有者权益合	2,135,890,454.23	744,908,951.29	1,825,675,779.29	752,867,260.60
少数股东权益	793,861,773.41		663,990,886.81	
所有者权益合计	2,929,752,227.64	744,908,951.29	2,489,666,666.10	752,867,260.60
负债和所有者权益总计	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47	8,535,348,681.10	1,557,872,273.70

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：刘昭祥

利 润 表

2010 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	20,877,018,131.2	51,916.00	17,421,428,493.86	58,182.00
其中：营业收入	20,877,018,131.2	51,916.00	17,421,428,493.86	58,182.00
二、营业总成本	20,308,881,930.8	5,175,284.39	17,067,482,374.72	39,978,845.2
其中：营业成本	18,385,306,880.1	9,661.87	15,462,192,864.01	8,521.84
营业税金及附加	86,116,648.40		71,005,362.13	
销售费用	1,298,256,260.61		1,024,194,805.69	
管理费用	156,142,508.86	3,527,837.72	158,399,306.09	5,028,706.58
财务费用	171,570,922.33	1,087,321.73	84,429,133.03	1,821,007.50
资产减值损失	211,488,710.41	550,463.07	267,260,903.77	33,120,609.3
加：公允价值变动收益（损失以“-”				
投资收益（损失以“-”号填	915,308.17		104,299,187.87	104,917,009.
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	569,051,508.63	-5,123,368.39	458,245,307.01	64,996,345.7
加：营业外收入	7,573,223.95	166,666.68	3,300,643.34	177,585.80
减：营业外支出	2,826,694.76	800,238.34	1,540,955.15	143,267.02
其中：非流动资产处置损失			476,206.51	143,267.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号	573,798,037.82	-5,756,940.05	460,004,995.20	65,030,664.5
减：所得税费用	133,212,476.28	2,201,369.26	96,379,956.21	9,670,075.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	440,585,561.54	-7,958,309.31	363,625,038.99	55,360,589.1
归属于母公司所有者的净利润	310,714,674.94	-7,958,309.31	283,446,257.82	55,360,589.1
少数股东损益	129,870,886.60		80,178,781.17	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.33		0.30	
（二）稀释每股收益	0.33		0.30	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	440,585,561.54	-7,958,309.31	363,625,038.99	55,360,589.1
归属于母公司所有者的综合收	310,714,674.94	-7,958,309.31	283,446,257.82	55,360,589.1
归属于少数股东的综合收益总	129,870,886.60		80,178,781.17	

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：刘昭祥



现金流量表

2010 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	23,927,108,316.69		19,546,631,525.64	
收到的税费返还	315,395.73			
收到其他与经营活动有关的现金	314,785,190.88	273,087.32	375,960,914.18	16,377,246.13
经营活动现金流入小计	24,242,208,903.30	273,087.32	19,922,592,439.82	16,377,246.13
购买商品、接受劳务支付的现金	23,005,848,727.63		17,286,399,687.13	
支付给职工以及为职工支付的现金	831,111,015.05	913,882.25	326,825,940.31	801,039.04
支付的各项税费	572,067,174.58	12,157,384.08	393,089,369.34	14,763.90
支付其他与经营活动有关的现金	755,217,368.80	7,008,435.04	941,105,293.71	15,155,767.39
经营活动现金流出小计	25,164,244,286.06	20,079,701.37	18,947,420,290.49	15,971,570.33
经营活动产生的现金流量净额	-922,035,382.76	-19,806,614.05	975,172,149.33	405,675.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	91,665,000.00	91,665,000.00	117,581,412.71	114,805,000.00
取得投资收益收到的现金			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	381,744.92		5,037,182.09	480,426.00
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00			
投资活动现金流入小计	112,046,744.92	91,665,000.00	128,042,344.97	120,709,176.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,231,784.52	33,055.00	78,603,796.99	247,113.01
投资支付的现金		8,500,000.00	12,280,600.00	12,280,600.00
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
投资活动现金流出小计	47,231,784.52	8,533,055.00	113,291,137.59	946,327,070.02
投资活动产生的现金流量净额	64,814,960.40	83,131,945.00	14,751,207.38	-825,617,893.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	1,636,316,000.00	40,000,000.00	1,723,000,000.00	697,140,000.00
发行债券收到的现金	700,000,000.00	700,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	666,009,600.00	1,132,281,325.00		229,381,726.47
筹资活动现金流入小计	3,002,325,600.00	1,872,281,325.00	1,723,000,000.00	926,521,726.47
偿还债务支付的现金	1,974,100,000.00	722,000,000.00	1,633,500,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,081,614.15	27,144,175.10	76,142,184.89	2,111,095.85
支付其他与筹资活动有关的现金	485,700,000.00	1,168,461,138.78	666,009,600.00	
筹资活动现金流出小计	2,604,881,614.15	1,917,605,313.88	2,375,651,784.89	77,111,095.85
筹资活动产生的现金流量净额	397,443,985.85	-45,323,988.88	-652,651,784.89	849,410,630.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,410.17			
五、现金及现金等价物净增加额	-459,789,846.68	18,001,342.07	337,271,571.82	24,198,412.57
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	2,149,778,142.57	94,580,268.34	2,609,567,989.25	76,578,926.27

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：刘昭祥

合并所有者权益变动表

2010 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	946,901,092.00	246,475,588.64			100,092,500.19		532,206,598.46	663,990,886.81	2,489,666,666.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	946,901,092.00	246,475,588.64			100,092,500.19		532,206,598.46	663,990,886.81	2,489,666,666.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-500,000.00					310,714,674.94	129,870,886.60	440,085,561.54
（一）净利润							310,714,674.94	129,870,886.60	440,585,561.54
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							310,714,674.94	129,870,886.60	440,585,561.54
（三）所有者投入和减少资本		-500,000.00							-500,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-500,000.00							-500,000.00
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
四、本期期末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		842,921,273.40	793,861,773.41	2,929,752,227.64

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：刘昭祥

合并所有者权益变动表（续）

2010 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	上年金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	950,489,992.00	255,303,014.56	12,416,325.92		100,092,500.19		248,760,340.64		583,812,105.64	2,126,041,627.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	950,489,992.00	255,303,014.56	12,416,325.92		100,092,500.19		248,760,340.64		583,812,105.64	2,126,041,627.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,588,900.00	-8,827,425.92	-12,416,325.92				283,446,257.82		80,178,781.17	363,625,038.99
（一）净利润							283,446,257.82		80,178,781.17	363,625,038.99
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							283,446,257.82		80,178,781.17	363,625,038.99
（三）所有者投入和减少资本	-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. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
四、本期期末余额	946,901,092.00	246,475,588.64	0.00	0.00	100,092,500.19	0.00	532,206,598.46	0.00	663,990,886.81	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：刘昭祥



母公司所有者权益变动表

2010 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	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-434,629,902.07	752,867,260.60
加：会计政策变更								
二、本年初余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-434,629,902.07	752,867,260.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,958,309.31	-7,958,309.31
（一）净利润							-7,958,309.31	-7,958,309.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,958,309.31	-7,958,309.31
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
四、本期期末余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-442,588,211.38	744,908,951.29

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：刘昭祥



母公司所有者权益变动表（续）

2010 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	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	950,489,992.00	249,423,496.59	12,416,325.92				-489,990,491.17	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				-489,990,491.17	697,506,671.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-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. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
四、本期期末余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-434,629,902.07	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：刘昭祥



天音通信控股股份有限公司

财务报表附注

2010 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。2003年,经公司董事会、股东大会决议和中国证券监督管理委员会重大重组审核工作委员会以证监公司字[2003]20号文审核通过,本公司收购了深圳市天音通信发展有限公司70%的权益性资本。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43,706股;无限售条件的流通股份A股946,857,386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)。

公司主要产品:移动通讯产品销售、酒类产品销售。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单笔余额占应收款项期末余额 1%以上(含 1%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 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(含 1 年, 以下同)	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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

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; 以及在房地产开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等, 以及在开发过程中的开发成本。

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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	3-5	4.85-3.23
通用设备	5-15	3-5	19.4-6.47
专用设备	5-15	3-5	19.4-6.47
运输工具	5	3-5	19.0-19.4
其他设备	5	3-5	19.0-19.4

3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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	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. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结

转成本。

4. 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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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）会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 追溯重述法

前期差错更正的内容	受影响的报表项目	累积影响金额
母公司盈余公积因执行新准则冲减为负数	母公司盈余公积	-10,086,201.36
	母公司未分配利润	10,086,201.36

2. 会计数据变更

根据财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《企业会计准则解释第 4 号》第六条规定，本公司子公司超额亏损原由母公司所有者权益承担，现变更为按股权比例由少数股东权益承担；因此对以前年度的会计数据进行了更正，变更前后会计数据对比如下：

会计期间	会计项目	变更前金额	变更后金额	影响金额
2008 年 12 月 31 日	未分配利润	249,156,490.19	248,760,340.64	-396,149.55
	少数股东权益	583,415,956.09	583,812,105.64	396,149.55
2009 年 12 月 31 日	未分配利润	533,789,109.15	532,206,598.46	-1,582,510.69
	少数股东权益	662,408,376.12	663,990,886.81	1,582,510.69

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 10%、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	1%、7%
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 22%计缴，非经济特区居民企业按 25%计缴

（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%，深



圳市天音通信发展有限公司、深圳市天音科技发展有限公司、深圳市易天数码连锁有限公司、深圳市天联新动科技公司和深圳天盟华建通信科技发展有限公司注册在经济特区，本期享受该项优惠政策，2010 年度适用 22%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

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
江西赣南果业股份有限公司	全资子公司	赣州	农业	7,500	国内贸易、生产加工	74197672-1
江西章贡酒业有限责任公司	全资子公司	赣州	制造业	2,700	酒类生产、销售	96249981-8
赣州长江实业有限责任公司	全资子公司	赣州	商业	500	酒类、饮料销售，酒瓶回收	16024492-8
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	赣州	房地产业	800	房地产开发、销售	66200394-8
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	赣州	房地产业	850	房地产开发、销售	55353071-4
深圳市易天数码连锁有限公司	控股子公司之控股子公司	深圳	商业	2,500	通讯产品销售、维修	76755682-1
北京易天新动网络科技有限公司	控股子公司之全资子公司	北京	商业	4,500	手机网上销售、无线应用服务	67960716-6
北京九九乐游科技有限公司	控股子公司之全资子公司	北京	软件业	2,000	软件开发设计	69771535-5
北京天联新动通信科技发展有限公司	控股子公司之全资子公司	北京	商业	1,500	通讯产品销售	69639923-1
北京天盟华建通信科技发展有限公司	控股子公司之全资子公司	北京	商业	3,000	通讯产品销售	69639924-x
深圳市天音物流有限公司	控股子公司之全资子公司	深圳	物流业	1,000	物流服务	68377212-1

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
江西赣南果业股份有限公司	9,825		100	100	是
江西章贡酒业有限责任公司	2,700		100	100	是
赣州长江实业有限责任公司	495		99	100	是
江西星宇置业发展有限公司	800		100	100	是
江西省祥源房地产开发有限公司	850		100	100	是
深圳市易天数码连锁有限公司	1,375		38.5	55	是



北京易天新动网络科技有限公司	4,500		70	100	是
北京九九乐游科技有限公司	2,000		70	100	是
北京天联新动通信科技发展有限公司	1,500		70	100	是
北京天盟华建通信科技发展有限公司	3,000		70	100	是
深圳市天音物流有限公司	1,000		70	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
江西赣南果业股份有限公司			
江西章贡酒业有限责任公司			
赣州长江实业有限责任公司			
江西星宇置业发展有限公司			
江西省祥源房地产开发有限公司			
深圳市易天数码连锁有限公司	-32.17		
北京易天新动网络科技有限公司			
北京九九乐游科技有限公司			
北京天联新动通信科技发展有限公司			
北京天盟华建通信科技发展有限公司			
深圳市天音物流有限公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
深圳市天音通信发展有限公司	控股子公司	深圳	商业	60,000	通信产品的购销	27929359-1
深圳市天音科技发展有限公司	控股子公司	深圳	服务业	948.93	通信产品维修	59246400-1

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
深圳市天音科技发展有限公司	6,000		91.57	94.73	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	78,641.28		
深圳市天音科技发展有限公司	768.43		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
湖南众宇信息科技有限公司	控股子公司之全资子公司	长沙	信息服务	1,000	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等	74591128-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
湖南众宇信息科技有限公司	242.58		70	100	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
湖南众宇信息科技有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1. 本期公司出资设立江西省祥源房地产开发有限公司，于2010年4月27日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为360700110001554的《企业法人营业执照》。该公司注册资本850万元，本公司出资850万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司控股子公司深圳市天音通信发展有限公司出资设立东莞市易天移动数码有限公司，于2010年5月10日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为441900000795761的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元，深圳市天音通信发展有限公司出资200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期公司控股子公司深圳市天音通信发展有限公司出资设立阳江市易天移动数码有限公司，于2010年6月3日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为441702000012338的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元，深圳市天音通信发展有限公司出资200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入

合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
江西省祥源房地产开发有限公司	849.99	-0.01
东莞市易天移动数码有限公司	159.75	-40.25
阳江市易天移动数码有限公司	168.16	-31.84

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			487,064.56			519,619.52
美元				0.25	6.8282	1.71
新加坡元	271.95	5.1191	1,392.14	271.95	4.8605	1,321.81
泰铢	269.00	0.2193	58.99	269.00	0.2046	55.04
林吉特	1,901.60	2.1436	4,076.31	1,901.60	2.1614	4,110.19
小 计			492,592.00			525,108.27
银行存款：						
人民币			1,714,989,788.82			1,387,904,113.78
美元	2,579.66	6.6227	17,084.31	43,088.03	6.8282	320,697.96
港元				1,994.37	0.8805	2,114.04
英镑				10,130.32	14.7180	149,098.05
小 计			1,715,006,873.13			1,388,376,023.83
其他货币资金：						
人民币			910,478,677.44			1,854,676,457.15
小 计			910,478,677.44			1,854,676,457.15
合 计			2,625,978,142.57			3,243,577,589.25

其他货币资金主要系三个月以内到期的银行承兑汇票保证金 869,485,188.44 元。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

- 1) 银行存款中有定期存款 450,000,000.00 元用于银行融资额度质押。
- 2) 其他货币资金中包含银行保函保证金 35,700,000.00 元。

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	231,607,332.61		231,607,332.61	195,000,209.93		195,000,209.93
商业承兑汇票	8,339,461.20		8,339,461.20	58,396,574.99		58,396,574.99
合 计	239,946,793.81		239,946,793.81	253,396,784.92		253,396,784.92

(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)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江金科通讯器材有限公司	2010-12-20	2011-3-20	8,965,163.00	银行承兑汇票
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	2010-11-19	2011-2-18	6,07,415.36	银行承兑汇票
上海耀煜通信设备有限公司	2010-12-13	2011-3-13	5,000,000.00	银行承兑汇票
中移鼎讯通信股份有限公司	2010-12-14	2011-3-14	5,000,000.00	银行承兑汇票
中移鼎讯通信股份有限公司	2010-12-14	2011-3-14	4,502,509.00	银行承兑汇票
小 计			23,467,672.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,624,093,831.49	100.00	85,639,628.00	5.27
小 计	1,624,093,831.49	100.00	85,639,628.00	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账				

准备				
合 计	1,624,093,831.49	100.00	85,639,628.00	5.27

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47	5.41
小 计	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47	5.41

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	1,614,356,354.81	99.40	80,717,918.45	1,226,993,736.46	97.93	61,335,095.63
1-2 年	4,191,243.14	0.26	419,124.31	21,402,497.44	1.71	2,140,249.74
2-3 年	1,259,969.00	0.08	251,993.80	43,237.47		8,647.49
3-4 年	9,916.20		3,966.48	343,275.38	0.03	137,310.15
4-5 年	148,616.92	0.01	118,893.54			
5 年以上	4,127,731.42	0.25	4,127,731.42	4,142,495.46	0.33	4,142,495.46
小 计	1,624,093,831.49	100.00	85,639,628.00	1,252,925,242.21	100.00	67,763,798.47

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 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	286,122,296.10	1 年以内	17.62
西宁国美电器有限公司	非关联方	193,544,969.49	1 年以内	11.92
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	60,469,214.18	1 年以内	3.72
南宁国美物流有限公司	非关联方	58,262,589.64	1 年以内	3.59

北京乐语世纪科技集团	非关联方	31,403,947.80	1 年以内	1.93
小 计		629,803,017.21		38.78

(4) 其他说明

期末, 已有账面余额 150,000,000.00 元的应收账款用于担保。

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	958,708,838.60	99.11		958,708,838.60	744,666,907.31	94.39		744,666,907.31
1-2 年	8,599,927.43	0.89		8,599,927.43	107,739.11	0.01		107,739.11
2-3 年	24,912.10			24,912.10	3,000.00			3,000.00
3 年以上					44,160,000.00	5.60		44,160,000.00
合 计	967,333,678.13	100.00		967,333,678.13	788,937,646.42	100.00		788,937,646.42

(2) 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	非关联方	621,856,708.98	1 年以内	正常货款
摩托罗拉移动技术(中国)有限公司	非关联方	90,801,691.29	1 年以内	正常货款
夏普商贸(中国)有限公司	非关联方	57,285,157.90	1 年以内	正常货款
深圳桑菲消费通信有限公司	非关联方	37,097,421.80	1 年以内	正常货款
中兴通讯股份有限公司(总部)	非关联方	23,135,277.62	1 年以内	正常货款
小 计		830,176,257.59		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 其他说明

期初数 3 年以上预付账款 44,160,000.00 元为预付赣州市国土资源局土地款, 本期签订土地出让合同, 相应转入存货—开发成本。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----



	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	21.25
小 计	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	21.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	21.25

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86	14.92
小 计	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86	14.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86	14.92

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	87,189,953.92	70.40	4,349,557.89	151,481,290.99	80.14	7,176,704.20
1-2 年	7,564,014.90	6.11	754,619.24	15,674,794.53	8.29	1,567,479.45
2-3 年	8,015,500.74	6.47	1,603,100.15	2,980,773.59	1.58	596,154.72
3-4 年	2,435,188.36	1.97	974,075.35	14,758.52	0.01	5,903.41
4-5 年	14,758.52	0.01	11,806.82	28,297.20	0.01	22,637.76
5 年以上	18,620,900.13	15.04	18,620,900.13	18,839,989.32	9.97	18,839,989.32
小 计	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	189,019,904.15	100.00	28,208,868.86

(2) 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
赣州市土地局	非关联方	5,470,000.00	5 年以上	4.42	政府收回土地欠款
中国移动通信集团江苏有限公司无锡分公司	非关联方	5,085,404.86	1 年以内	4.11	服务费
苏宁电器股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	4.04	宣传费
中国联合网络通信有限公司	非关联方	4,568,674.50	1 年以内	3.69	项目保证金
信丰县人民政府	非关联方	4,435,390.00	5 年以上	3.58	股权转让款

小 计		24,559,469.36		19.83	
-----	--	---------------	--	-------	--

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
深圳欧唯特物流服务有限公司	联营企业	2,900,000.00	2.34
小 计		2,900,000.00	2.34

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	23,149,593.69	1,862,146.10	21,287,447.59
在产品	28,829,566.20		28,829,566.20
开发成本	145,405,785.89		145,405,785.89
库存商品	2,551,944,245.72	203,883,943.80	2,348,060,301.92
农产品	3,345.48		3,345.48
合 计	2,749,332,536.98	205,746,089.90	2,543,586,447.08

(续上表)

项目	期初数		
	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
开发成本			
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
合 计	2,549,371,715.54	243,587,569.46	2,305,784,146.08

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,862,146.10				1,862,146.10
库存商品	241,725,423.36	195,430,335.59		233,271,815.15	203,883,943.80
小 计	243,587,569.46	195,430,335.59		233,271,815.15	205,746,089.90

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明



项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		

(3) 其他说明

开发成本为本公司子公司江西星宇置业发展有限公司和江西省祥源房地产开发有限公司取得赣州火车站北土地使用权支付的款项，土地使用权证正在办理中。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	9,500,000.00	52,000,000.00
合计	9,500,000.00	52,000,000.00

8. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
联营企业							
深圳市欧唯特物流服务有限公司	29	29	3,264	2,587	677	5,643	316

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
深圳市欧唯特物流服务有限公司	权益法	3,045,000.00	1,041,006.66	915,308.17	1,956,314.83
三百山矿泉水公司	成本法	412,800.00	412,800.00		412,800.00
合 计		3,457,800.00	1,453,806.66	915,308.17	2,369,114.83

(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
深圳市欧唯特物流服务有限公司	29	29				
三百山矿泉水公司	60	60		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	

10. 投资性房地产

(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	5,613,398.69	20,188,321.93		25,801,720.62
房屋及建筑物	5,613,398.69	19,420,521.93		25,033,920.62
土地使用权		767,800.00		767,800.00
2) 累计折旧和累计摊销小计	2,157,749.84	7,446,156.08		9,603,905.92
房屋及建筑物	2,157,749.84	7,319,595.66		9,477,345.50
土地使用权		126,560.42		126,560.42
3) 账面净值小计	3,455,648.85			16,197,814.70
房屋及建筑物	3,455,648.85			15,556,575.12
土地使用权				641,239.58
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	3,455,648.85			16,197,814.70
房屋及建筑物	3,455,648.85			15,556,575.12
土地使用权				641,239.58

本期折旧和摊销额 519,865.56 元。

(2) 其他说明

本期由固定资产—房屋建筑物转入原值 19,420,521.93 元、累计折旧 6,808,167.46 元，由无形资产——土地使用权转入原值 767,800.00 元、累计摊销 118,123.06 元。

11. 固定资产

(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	479,505,168.37	18,126,779.59	26,854,746.06	470,777,201.90
房屋及建筑物	352,997,394.31	977,194.47	19,420,521.93	334,554,066.85
通用设备	17,678,974.93	219,924.58		17,898,899.51



专用设备	36,414,631.59		487,187.32		36,901,818.91
运输工具	13,187,071.52		652,010.30	297,388.17	13,541,693.65
其他设备	59,227,096.02		15,790,462.92	7,136,835.96	67,880,722.98
	——	本期 转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	91,598,218.83		28,440,062.25	12,956,421.09	107,081,859.99
房屋及建筑物	33,743,534.47		14,810,064.98	6,808,167.46	41,745,431.99
通用设备	7,908,613.01		1,008,227.02		8,916,840.03
专用设备	9,914,686.93		1,424,144.32		11,338,831.25
运输工具	5,671,428.23		2,232,045.28	279,842.49	7,623,631.02
其他设备	34,359,956.19		8,965,580.65	5,868,411.14	37,457,125.70
3) 账面净值小计	387,906,949.54		——	——	363,695,341.91
房屋及建筑物	319,253,859.84		——	——	292,808,634.86
通用设备	9,770,361.92		——	——	8,982,059.48
专用设备	26,499,944.66		——	——	25,562,987.66
运输工具	7,515,643.29		——	——	5,918,062.63
其他设备	24,867,139.83		——	——	30,423,597.28
4) 减值准备小计	2,211,096.55		——	——	2,211,096.55
房屋及建筑物			——	——	
通用设备	2,168,686.62		——	——	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	385,695,852.99		——	——	361,484,245.36
房屋及建筑物	319,253,859.84		——	——	292,808,634.86
通用设备	7,601,675.30		——	——	7,421,263.37
专用设备	26,457,534.73		——	——	24,917,655.28
运输工具	7,515,643.29		——	——	5,918,062.63
其他设备	24,867,139.83		——	——	30,418,629.22

本期折旧额为 28,440,062.25 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 446,595.87 元。

(2) 固定资产抵押担保情况

北京德胜办公楼（账面价值 150,014,680.63 元）仍处抵押按揭贷款期间，长期借款余额 52,700,000.00 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
-----	-----------	------------

章贡酒业新厂区房屋建筑物	正在办理竣工验收手续	
--------------	------------	--

12. 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	3,867,507.63		3,867,507.63	3,834,452.63		3,834,452.63
其他	157,843.33		157,843.33	71,737.55		71,737.55
合 计	4,025,350.96		4,025,350.96	3,906,190.18		3,906,190.18

(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	3,834,452.63	33,055.00			64
其他		71,737.55	532,701.65	446,595.87		
合 计		3,906,190.18	565,756.65	446,595.87		

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
信息化项目					其他来源	3,867,507.63
其他						157,843.33
合 计						4,025,350.96

13. 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				
果树	34,047,526.37	845,255.30	599,099.52	34,293,682.15
合 计	34,047,526.37	845,255.30	599,099.52	34,293,682.15

14. 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	40,473,975.95	998,362.71	767,800.00	40,704,538.66
土地使用权	31,357,166.60		767,800.00	30,589,366.60
软件	9,116,809.35	985,362.71		10,102,172.06
其他		13,000.00		13,000.00
2) 累计摊销小计	5,479,751.54	2,405,972.27	126,560.42	7,759,163.39
土地使用权	2,177,213.66	575,434.12	126,560.42	2,626,087.36

软件	3,302,537.88	1,826,871.48		5,129,409.36
其他		3,666.67		3,666.67
3) 账面净值小计	34,994,224.41			32,945,375.27
土地使用权	29,179,952.94			27,963,279.24
软件	5,814,271.47			4,972,762.70
其他				9,333.33
4) 减值准备小计				
5) 账面价值合计	34,994,224.41			32,945,375.27
土地使用权	29,179,952.94			27,963,279.24
软件	5,814,271.47			4,972,762.70
其他				9,333.33

本期摊销额 2,405,972.27 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	5,582,561.08	9,332,228.99		
《烙印》手机网游		12,295,921.82			12,295,921.82
《神州》手机网游		437,226.57			437,226.57
小 计	3,749,667.91	18,315,709.47	9,332,228.99		12,733,148.39

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0%。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 16,036,857.58 元的土地使用权用于抵押担保。

15. 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

由于被购买方未来经营存在不确定性，且亏损严重，经测试可收回金额，全额计提减值准备。

16. 长期待摊费用

(1) 明细情况



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	7,000,000.00		3,262,903.00	3,737,097.00		业主违约
其他	4,328,614.27	4,818,104.44	3,777,664.19		5,369,054.52	
合 计	11,328,614.27	4,818,104.44	7,040,567.19	3,737,097.00	5,369,054.52	

(2) 其他说明

租赁费转销系深圳市易天数码连锁有限公司万商店业主提前解约，该公司收到违约金4,000,000.00元，同时将租金一次性转销。

17. 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
资产减值准备	70,157,472.59	67,461,303.77
合 计	70,157,472.59	67,461,303.77

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	29,739,295.32	27,869,482.49
小 计	29,739,295.32	27,869,482.49

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	292,991,364.26
小 计	292,991,364.26

18. 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	95,972,667.33	16,058,374.82		77,354.57	111,953,687.58
存货跌价准备	243,587,569.46	195,430,335.59		233,271,815.15	205,746,089.90
长期股权投资 减值准备	412,800.00				412,800.00
固定资产减值准备	2,211,096.55				2,211,096.55
商誉减值准备	2,406,985.55				2,406,985.55
合 计	344,591,118.89	211,488,710.41		233,349,169.72	322,730,659.58

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	150,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	380,316,000.00	220,000,000.00
信用借款	190,000,000.00	
合 计	720,316,000.00	320,000,000.00

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,690,104,527.25	4,348,350,065.00
合 计	3,690,104,527.25	4,348,350,065.00

下一会计期间将到期的金额为 3,690,104,527.25 元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品采购款	155,543,653.94	263,428,544.84
工程款		11,058,798.52
设备款		1,642,411.17
合 计	155,543,653.94	276,129,754.53

(2) 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。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品销售款	170,234,063.21	155,467,441.93
合 计	170,234,063.21	155,467,441.93

(2) 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。

23. 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	8,532,953.52	777,217,831.20	779,375,491.00	6,375,293.72
职工福利费		14,723,252.44	14,723,252.44	
社会保险费	450.87	38,118,936.65	38,118,907.88	479.64
其中：医疗保险费		7,655,408.17	7,654,996.48	411.69
基本养老保险费	450.87	27,774,384.30	27,774,835.17	
失业保险费		983,693.12	983,625.17	67.95
工伤保险费		712,752.29	712,752.29	
生育保险费		992,698.77	992,698.77	
住房公积金		12,249,622.37	12,249,622.37	
工会经费和职工教育经费	1,606,733.43	1,367,352.61	1,063,015.51	1,911,070.53
其他		431,844.27	431,844.27	
合 计	10,140,137.82	844,108,839.54	845,962,133.47	8,286,843.89

工会经费和职工教育经费金额 1,911,070.53 元。

(2) 应付职工薪酬一般在次月发放。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-180,597,071.58	-174,957,727.64
消费税	7,929,444.29	3,276,592.77
营业税	3,208,012.54	1,671,340.73
企业所得税	102,398,207.88	123,905,754.73
个人所得税	652,507.20	1,101,132.62
城市维护建设税	2,526,284.05	2,202,042.94
教育费附加	2,414,934.09	2,420,239.25
其他	1,503,422.53	2,647,627.45
合 计	-59,964,259.00	-37,732,997.15

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	8,689,397.27	11,827,068.49
合 计	8,689,397.27	11,827,068.49

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	24,687,610.07	14,004,515.33

应付暂收款	13,338,795.82	10,816,284.58
其他	94,202,143.88	92,168,015.97
合 计	132,228,549.77	116,988,815.88

(2) 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) 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
清远市鹏程万里人力资源有限公司	23,108,154.90	劳务费
中国移动通信集团江苏有限公司	12,000,000.00	保证金
广州市友谊对外服务公司	9,681,954.30	劳务费
天津三星通信技术有限公司	3,657,686.58	服务费
小 计	48,447,795.78	

27. 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	29,525,000.00	22,000,000.00
合 计	29,525,000.00	22,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	525,000.00	
保证借款	19,000,000.00	22,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
小 计	29,525,000.00	22,000,000.00

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
					人民币金额	人民币金额
农业银行赣州分行	2007.8.23	2011.8.22	RMB	7.38	29,000,000.00	22,000,000.00
赣州市财政局	2008.3.28	2011.8.30	RMB	2.40	525,000.00	
小 计					29,525,000.00	22,000,000.00

28. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



短期融资债券	700,000,000.00	700,000,000.00
合 计	700,000,000.00	700,000,000.00

(2) 短期融资券情况说明

单位：万元

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
2009年短期融资券第一期	2009-6-8	1年	40,000	784.90	599.10	1384.00		
2009年短期融资券第二期	2009-9-2	1年	30,000	397.81	802.19	1200.00		
2010年短期融资券第一期	2010-7-20	1年	40,000		625.45		625.45	40,000
2010年短期融资券第二期	2010-10-13	1年	30,000		243.49		243.49	30,000
合 计			140,000	1182.71	2270.23	2584.00	869.94	70,000

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	52,700,000.00	78,300,000.00
保证借款		19,000,000.00
信用借款	3,043,182.00	3,820,000.00
合 计	55,743,182.00	101,120,000.00

(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
					折人民币金额	折人民币金额
中信嘉华银行(中国)有限公司深圳分行	2009.03.31	2013.10.20	RMB	3-5年期贷款基准利率	52,700,000.00	60,000,000.00
中信嘉华银行(中国)有限公司深圳分行	2008.11.20	2013.10.20	RMB	3-5年期贷款基准利率上浮5%		8,300,000.00
中国农业银行赣州市分行	2007.08.23	2011.08.22	RMB	7.38		29,000,000.00
赣州市财政局			RMB	4.17	2,518,182.00	2,770,000.00
赣州市财政局	2008.03.28	2011.08.30	RMB	2.40		525,000.00
赣州市财政局	2008.03.28	2012.08.30	RMB	2.40	525,000.00	525,000.00
小 计					55,743,182.00	101,120,000.00

30. 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	26,292.45			26,292.45	
合 计	5,566,292.45			5,566,292.45	

31. 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。

32. 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	3,562,708.52	3,788,975.47
信息化建设项目补助资金	6,000,000.00	6,000,000.00
冷链建设项目补助	1,594,444.40	1,731,111.08
合 计	11,157,152.92	11,520,086.55

(2) 其他说明



1) 果园承包款

① 1996 年度，本公司发起人之一与果园承包者签订《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。

② 2000 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

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。

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。

33. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	946,901,092.00			946,901,092.00

34. 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	243,375,514.42			243,375,514.42
其他资本公积	3,100,074.22		500,000.00	2,600,074.22
合 计	246,475,588.64		500,000.00	245,975,588.64

(2) 本期资本公积减少系归还中国高新投资公司“赣州绿色脐橙高新技术产业产业化示范工程”项目建设款。

35. 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

36. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	532,206,598.46	——
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	532,206,598.46	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	310,714,674.94	——
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	842,921,273.40	——

(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	20,634,742,794.17	17,236,337,625.89
其他业务收入	242,275,337.09	185,090,867.97
营业成本	18,385,306,880.19	15,462,192,864.07

(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	20,338,924,022.82	18,149,004,265.54	16,956,160,141.15	15,241,260,390.20
酒业	290,776,113.40	155,782,384.22	273,544,628.46	135,110,399.62
农业	4,973,685.55	4,040,413.08	6,632,856.28	5,019,141.87
其他	68,972.40			
小 计	20,634,742,794.17	18,308,827,062.84	17,236,337,625.89	15,381,389,931.69

(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	20,203,270,466.20	18,064,065,354.91	16,814,545,290.21	15,143,325,267.01
通信产品维修	135,653,556.62	89,521,084.38	141,614,850.94	97,935,123.19
酒类销售	290,776,113.40	151,200,210.47	273,544,628.46	135,110,399.62
农产品销售	4,973,685.55	4,040,413.08	6,632,856.28	5,019,141.87
其他	68,972.40			
小 计	20,634,742,794.17	18,308,827,062.84	17,236,337,625.89	15,381,389,931.69

(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	911,775,717.30	4.37
西宁国美电器有限公司	505,833,500.74	2.42
中国移动通信集团浙江有限公司	261,355,706.81	1.25
北京乐语通讯连锁沭阳采购中心有限公司	235,313,211.19	1.13
中域电讯连锁集团股份有限公司	200,772,533.50	0.96
小 计	2,115,050,669.54	10.13

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	45,040,457.45	43,790,851.74	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	15,509,619.59	9,325,342.34	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	12,763,198.22	9,872,615.01	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	12,134,166.66	7,572,045.23	详见本财务报表附注税项之说明
其他	669,206.48	444,507.81	
合 计	86,116,648.40	71,005,362.13	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	284,429,142.70	207,576,983.76
福利费	10,036,587.64	6,376,294.49
社保、公积金、工会、教育经费	35,407,606.74	22,133,059.04
折旧摊销费	6,242,805.66	7,570,042.11
办公差旅费	56,107,067.05	65,189,396.81
物业水电费	40,770,728.24	43,415,721.23
广告费	52,789,054.58	28,936,871.05
业务宣传费	134,587,841.77	139,163,332.35



劳务费	414,100,742.77	325,024,090.44
市场促销费	108,000,809.75	83,550,637.80
仓储运输费	97,551,807.53	75,006,850.65
其他	58,232,066.18	20,251,525.96
合 计	1,298,256,260.61	1,024,194,805.69

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	44,881,696.90	44,723,734.61
福利费	3,926,381.40	2,914,613.78
社保、公积金、工会、教育经费	11,353,976.33	9,461,956.28
折旧摊销费	21,494,677.71	19,521,517.24
办公、差旅费	19,902,644.23	17,328,921.19
车辆交通费	3,211,199.60	2,049,639.17
物业水电费	8,695,345.60	15,164,169.22
业务招待费	12,639,904.01	9,006,855.22
中介咨询审计费	3,350,562.40	2,372,233.49
税金	10,298,872.85	21,204,527.44
招聘培训费	7,101,005.40	3,212,449.85
其他	9,286,242.43	11,438,688.60
合 计	156,142,508.86	158,399,306.09

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	194,418,578.68	101,064,206.04
减：利息收入	40,726,267.37	33,305,295.19
汇兑损失	19,415.94	
减：汇兑收益		10,413.86
手续费	15,027,578.28	13,382,250.79
其他	2,831,616.80	3,298,385.25
合 计	171,570,922.33	84,429,133.03

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	16,058,374.82	23,949,202.10
存货跌价损失	195,430,335.59	240,799,643.70
固定资产减值损失		105,072.37
商誉减值损失		2,406,985.55



合 计	211,488,710.41	267,260,903.72
-----	----------------	----------------

7. 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	915,308.17	-119,950.42
合 计	915,308.17	104,299,187.87

(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有限公司	915,308.17	-617,821.14	本年盈利
小 计	915,308.17	-617,821.14	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	104,348.36	166,298.09	104,348.36
其中：固定资产处置利得	104,348.36	166,298.09	104,348.36
政府补助	2,744,262.41	1,446,666.68	2,428,866.68
盘盈利得	4,397.80		4,397.80
罚没收入	4,107,976.24	103,183.37	4,107,976.24
无法支付款项		788,929.34	
其他	612,239.14	795,565.86	612,239.14
合 计	7,573,223.95	3,300,643.34	7,257,828.22

(2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
总部经济扶持资助款	2,229,200.00	福田区扶持总部经济发展暂行办法
冷链建设项目补助	136,666.68	《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》（财企[2006]431号）
再生资源增值税退税	315,395.73	《财政部 国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》
其他政府补助	63,000.00	



小 计	2,744,262.41	
-----	--------------	--

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	388,394.88	476,206.51	388,394.88
其中：固定资产处置损失	388,394.88	476,206.51	388,394.88
对外捐赠	1,765,440.00	200,000.00	1,765,440.00
盘亏毁损损失	3,070.22		3,070.22
罚款支出	39,571.29	245,673.69	39,571.29
其他	630,218.37	619,074.95	630,218.37
合 计	2,826,694.76	1,540,955.15	2,826,694.76

10. 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	135,908,645.11	129,377,302.47
递延所得税调整	-2,696,168.83	-32,997,346.25
合 计	133,212,476.28	96,379,956.22

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	310,714,674.94
非经常性损益	B	3,614,973.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	307,099,701.11
期初股份总数	D	946,901,092.00
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	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
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	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	946,901,092.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.32

(2) 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) 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	137,218,577.62
往来款	129,375,868.10
利息收入	40,726,267.37
其他	7,464,477.79
合 计	314,785,190.88

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
办公差旅费	92,296,767.86
物流租赁费	97,551,807.53
物业水电费	32,466,073.84
交通业务费	52,021,139.50
业务宣传费	134,587,841.77
市场广告费	110,789,864.33
银行手续费	17,859,195.08
往来款	149,696,665.28
其他	67,948,013.61
合 计	755,217,368.80

3. 收到其他与投资活动有关的现金

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

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
银行保函保证金、定期存款质押减少	666,009,600.00
合 计	666,009,600.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
银行保函保证金、定期存款质押	485,700,000.00
合 计	485,700,000.00

6. 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	440,585,561.54	363,625,038.99
加: 资产减值准备	-21,783,104.74	128,651,050.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,559,027.33	25,707,644.79
无形资产摊销	2,405,972.27	2,633,885.15
长期待摊费用摊销	7,040,567.19	8,642,855.67
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)	4,033,714.43	266,998.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		42,909.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	141,930,532.76	90,769,253.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-915,308.17	-104,299,187.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,696,168.83	-32,997,346.26
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)	-199,960,821.44	-611,722,735.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-606,760,042.29	-749,114,296.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-715,475,312.80	1,852,966,078.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-922,035,382.76	975,172,149.33
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	2,140,278,142.57	2,577,567,989.25
减: 现金的期初余额	2,577,567,989.25	2,272,296,417.43
加: 现金等价物的期末余额	9,500,000.00	32,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	32,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-459,789,846.68	337,271,571.82
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,140,278,142.57	2,577,567,989.25
其中: 库存现金	492,592.00	525,108.27
可随时用于支付的银行存款	1,721,006,873.13	1,388,376,023.83



可随时用于支付的其他货币资金	418,778,677.44	1,188,666,857.15
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	9,500,000.00	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	2,149,778,142.57	2,609,567,989.25

(3) 现金流量表补充资料的说明

1) 其他货币资金中的银行保函保证金 35,700,000.00 元，因使用受限不作为现金及现金等价物。

2) 银行存款中的定期存款 450,000,000.00 元用于质押，因使用受限不作为现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司第一大股东情况

第一大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国新闻发展深圳有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳	吴继光	信息技术服务

(续上表)

第一大股东名称	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国新闻发展深圳有限公司	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(%)	关联关系	组织机构代码
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	------	--------

联营企业：

深圳市欧唯特物流服务有限公司	中外合资	深圳	徐凯波	物流服务	1,050.00	29	29	联营企业	678556336
----------------	------	----	-----	------	----------	----	----	------	-----------

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	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	物流服务	市场价格	3,733.12	100	1,611.94	100

2. 关联租赁情况

公司承租情况

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中国新闻发展深圳有限公司	深圳市天音通信发展有限公司	办公楼	2010.1.1	2010.12.31	市场价	281.49

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

单位：万元

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	深圳欧唯特物流服务有限公司	290.00	14.50		
小 计		290.00	14.50		

(四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员人数分别为 19 人和 19 人，领取报酬人员人数分别为 14 人和 14 人，报酬总额分别为 389 万元和 309.90 万元。

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 4 月 17 日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、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. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32	6.62
小 计	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32	6.62

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25	6.59
小 计	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25	6.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25	6.59

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	699,482,278.89	97.95	34,974,113.94	694,354,681.43	97.96	34,700,667.16
1-2 年	139,111.67	0.02	13,911.17	2,772,593.10	0.39	277,259.31
2-3 年	2,772,593.10	0.39	554,518.62			
3-4 年				6,758.52	0.01	2,703.41
4-5 年	6,758.52	0.00	5,406.82			
5 年以上	11,690,359.77	1.64	11,690,359.77	11,699,359.77	1.64	11,691,502.17
小 计	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32	708,833,392.82	100.00	46,687,847.25

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	控股子公司	507,975,397.32	1年以内	71.14	往来款
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	85,627,919.94	1年以内	12.00	往来款
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	61,550,054.06	1年以内	8.63	往来款
赣州长江实业有限公司	全资子公司	29,057,522.21	1年以内	4.07	往来款
赣南有机脐橙基地公司	全资子公司	7,699,257.17	1年以内	1.06	往来款
小 计		691,910,150.70		96.89	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
江西章贡酒业有限责任公司	全资子公司	7,427,686.05	1.04
小 计		7,427,686.05	1.04

2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
深圳市天音通信发展有限公司	成本法	569,075,735.72	569,075,735.72		569,075,735.72
深圳市天音科技发展有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
深圳市金色阳光现代农业有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
江西赣南果业股份有限公司	成本法	74,250,000.00	98,250,000.00		98,250,000.00
江西章贡酒业有限责任公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
赣州长江实业有限公司	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00
江西星宇置业发展有限公司	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
江西省祥源房地产开发有限公司	成本法	8,500,000.00		8,500,000.00	8,500,000.00
合 计		752,438,535.72	767,938,535.72	8,500,000.00	776,438,535.72

(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
深圳市天音通信发展有限公司	70	70				
深圳市天音科技发展有限公司	84.19	94.73	通过深圳天音通信公司间接持股 10.54%			
深圳市金色阳光现代农业有限公司	5	100	通过赣南果业公司间接持股 95%	250,000.00		
江西赣南果业股份有限公司	99	100	通过章贡酒业和长江实业间接持股 1%			
江西章贡酒业有限责任公司	100	100				
赣州长江实业有限公司	99	100	通过赣南果业公司间接持股 1%			



江西星宇置业发展有限公司	100	100				
三百山矿泉水公司	100	100		412,800.00		
江西省祥源房地产开发有限公司	100	100				
合 计				662,800.00		

(二) 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	-7,958,309.31	55,360,589.10
加: 资产减值准备	550,463.07	33,120,609.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,355.71	292,180.35
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)	1,304,175.10	2,111,095.85
投资损失(收益以“-”号填列)		-104,917,009.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,080,107.65	-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)	9,257,104.65	7,787,089.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,292,510.92	7,733,225.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,806,614.05	405,675.80
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	94,580,268.34	76,578,926.27



减：现金的期初余额	76,578,926.27	52,380,513.70
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	18,001,342.07	24,198,412.57

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-284,046.52	
越权审批，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)	2,438,866.68	
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	2,276,313.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,431,133.46	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	330,805.18	
少数股东权益影响额(税后)	485,354.45	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,614,973.83	

(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	15.68	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.50	0.32	0.32

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	310,714,674.94
非经常性损益		B	3,614,973.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	307,099,701.11
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,825,675,779.29
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	
其他	其他资本公积减少	I	500,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,981,033,116.76
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	15.68%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	15.50%

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	262,597.81	324,357.76	-19.04	经营现金流入减少，同时融资余额减少
应收账款	153,845.42	118,516.14	29.81	业务扩大，收入增长
预付款项	96,733.37	78,893.76	22.61	扩展业务，预付采购款增加
其他应收款	9,752.63	16,081.10	-39.35	收回股权出售款
存货	254,358.64	230,578.41	10.31	房产公司土地使用权增加
其他流动资产	950.00	5,200.00	-81.73	减少银行理财产品
投资性房地产	1,619.78	345.56	368.73	赣南果业公司资产转租
开发支出	1,273.31	374.97	239.58	开发手机网络游戏
短期借款	72,031.60	32,000.00	125.10	现金购货比重增加，增加借款
应付票据	369,010.45	434,835.01	-15.14	现金购货比重增加，减少承兑汇票支付结算
应交税费	-5,996.43	-3,773.30	56.92	待抵扣增值税进项税增加
少数股东权益	79,386.18	66,399.09	19.56	子公司天音通信利润增长
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	2,087,701.81	1,742,142.85	19.84	业务扩展，收入增加
营业成本	1,838,530.69	1,546,219.29	18.90	业务扩展，收入增加的同时成本增加
营业税金及附加	8,611.66	7,100.54	21.28	业务扩展，收入增加的同时税金增加
销售费用	129,825.63	102,419.48	26.76	业务扩展，收入增加的同时销售费用增加
财务费用	17,157.09	8,442.91	103.21	应付票据贴现息增加
资产减值损失	21,148.87	26,726.09	-20.87	控制库存，周转率提高
投资收益	91.53	10,429.92	-99.12	上期出售股权款取得收益，本期仅为联营企业投资收益
所得税费用	13,321.25	9,638.00	38.22	利润增加，当期所得税费用相应增加，同时递延所得税费用增加

天音通信控股股份有限公司

2011年4月17日





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

二零一一年四月十七日