

天音通信控股股份有限公司 二零一一年半年度报告



天音通信控股股份有限公司
二零一一年八月

重要提示

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。

董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

本报告期财务报告未经审计

公司董事长吴继光先生、财务负责人魏江河先生、会计主管刘昭祥先生声明：保证本半年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	2
二、主要财务数据和指标	3
三、股本变动及主要股东持股情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务报告	16
八、备查文件目录	71

一、公司基本情况

- 1、**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

- 2、**公司法定代表人：**吴继光

- 3、**公司董事会秘书：**何小林 **证券事务代表：**郑铁球
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
电子信箱：tykgzqb@163.com

- 4、**公司注册地址及办公地址：**江西省赣州市张家围路 36 号
邮政编码：341000 **电子信箱：**tykgzqb@163.com

- 5、**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>
公司半年报告备置地点：公司董事会秘书办公室

- 6、**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

- 7、**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。

二、主要财务数据和指标

1、主要财务指标

金额单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	9,193,049,677.27	8,561,487,980.84	7.38%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,077,436,534.68	2,135,890,454.23	-2.74%
股本	946,901,092	946,901,092	0.00%
归属于上市公司股东每股净资产	2.19	2.26	-3.10%
项 目	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	10,110,472,107.20	10,593,903,764.99	-4.56%
营业利润	-49,741,496.83	313,303,157.30	-115.88%
利润总额	-67,300,442.95	314,144,345.28	-121.42%
归属于上市公司股东的净利润	-58,453,919.55	165,805,034.49	-135.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-40,881,778.46	165,515,383.81	-124.70%
基本每股收益	-0.06	0.18	-134.44%
稀释每股收益	-0.06	0.18	-134.44%
净资产收益率	-2.81%	8.32%	-11.13%
经营活动产生的现金流量净额	-861,099,724.80	-1,182,992,926.36	27.20%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.91	-1.25	27.20%

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金 额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,558,946.12
所得税影响金额	-42,112.95
少数股东权益影响额	28,917.98
合 计	-17,572,141.09

3、按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，计算的净资产收益率和每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	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	-58,453,919.55	-2.81%	-2.77%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40,881,778.46	-1.97%	-1.94%	-0.04	-0.04

三、股本变动及主要股东持股情况

1、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	其他	小计	数量	比例
					转增股	（小非解禁）			
一、有限售条件股份	43706	0.005%						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	43706	0.005%						43706	0.005%
二、无限售条件股份	946,857,386	99.995%						946,857,386	99.995%
1、人民币普通股	946,857,386	99.995%						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%						946,901,092	100.00%

2、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表（单位：股）

股东总数		124,046			
前10名股东持股情况					
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量
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%	95,457,619	0	0
中国华建投资控股有限公司	社会法人	9.55%	90,465,984	0	0
深圳市鼎鹏投资有限公司	社会法人	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
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金	0.72%	6,779,887	0	未知
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	基金	0.57%	5,423,264	0	未知
中国人寿保险股份有限公司一分红一一个人分红-005L-FH002 深	基金	0.37%	3,500,000	0	未知
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	基金	0.33%	3,094,189	0	未知
通用资产管理公司一GEAM 信托基金中国 A 股基金	基金	0.28%	2,608,313	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件 股份数量	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			95,457,619	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	
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金			6,779,887	人民币普通股	
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金			5,423,264	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司一分红一一个人分红-005L-FH002 深			3,500,000	人民币普通股	
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金			3,094,189	人民币普通股	
通用资产管理公司一GEAM 信托基金中国 A 股基金			2,608,313	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			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，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		

3、公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有的公司股份未发生变动。
- 2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况。

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。基于此，公司董事会及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。上述辞呈及委任已经 2010 年度股东大会通过并生效。

在公司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，选举陈力为第五届监事会召集人并经股东大会通过；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！

五、董事会报告

（一）、主营业务的范围及经营情况

1、主营业务范围及经营情况

公司经营范围较前一年度相比没有发生重大变化，主营业务为移动电话销售、维修及白酒的生产与销售。报告期内，公司移动电话销售继续推进多品牌运作，积极引进新的手机代理品牌，加大对售后服务和增值服务的业务投入，同时加快了移动互联网业务的发展和布局，公司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，增强了综合竞争能力。

报告期内，天音通信公司移动通信产品销售情况相关数据如下：

	销售量（万台）	销售额（万元）	平均单价（元/台）
2011年1—6月	1,353	1,102,346	814
2010年1—6月	1,726	1,177,419	682
2009年1—6月	1,345	783,164	582

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、分行业、分产品的主营业务收入与毛利构成

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
通信	977,791.53	887,882.31	9.20%	-5.10%	-2.37%	同比下降 2.53 个百分点
酒业	20,824.11	11,051.78	46.93%	31.90%	41.70%	同比下降 3.67 个百分点
农业	37.86	62.80	-65.87%	-85.29%	-75.97%	同比下降 7.42 个百分点
主营业务分产品情况						
通信产品销售	966,692.19	879,967.58	8.97%	-5.57%	-2.77%	同比下降 2.61 个百分点
通信产品维修	11,099.34	7,914.78	28.69%	67.20%	82.30%	同比下降 5.89 个百分点
酒类销售	20,824.11	11,051.78	46.93%	31.90%	41.70%	同比下降 3.67 个百分点
农产品销售	37.86	62.80	-65.87%	-85.29%	-75.97%	同比下降 7.42 个百分点

占公司主营业务收入 10%以上业务：通信产品销售业务，属于商品流通业。

通信产品销售毛利率同比下降 2.61 个百分点。

3、分地区的主营业务收入与主营业务利润构成

区域	主营业务收入 (万元)	比例 (%)	主营业务利润 (万元)	比例 (%)
东区	190,328.48	19.06%	17,247.42	18.29%
南区	422,572.85	42.31%	42,408.42	44.96%
西区	115,196.02	11.54%	10,390.29	11.02%
北区	270,556.15	27.09%	24,278.92	25.74%
合计	998,653.50	100.00%	94,325.04	100.00%

4、报告期公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%的情形。

(二)、经营成果及财务状况分析

1、主要经营成果指标对比及分析

经营成果主要指标同比增减变化

(金额单位：万元)

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)
营业收入	1,011,047.21	1,059,390.38	-4.56%
营业利润	-4,974.15	31,330.32	-115.88%
净利润	-5,845.39	16,580.50	-135.25%
经营活动产生的现金流量净额	-861,099,724.80	-1,182,992,926.36	27.21%
筹资活动产生的现金流量净额	143,490.43	5,070.97	2730.18%
销售费用	65,881.01	58,753.04	12.13%
管理费用	8,326.27	7,526.66	10.63%
财务费用	13,360.72	8,152.97	63.89%

(1)、营业利润和净利润分别比去年同期下降 115.88%和 135.25%，主要是受天音通信有限公司调整库存产品结构及国家宏观信贷收紧等因素之影响。

(2)、公司筹资活动产生的现金流量净额增长 2730.18%，系公司调整融资政策，银行借贷增加所致。

(3)、销售费用同比增长 12.13%，主要是由于工资、奖金、劳务费、员工保险等较去年同期增加所致，管理费用增长 10.63%，主要是工资费用、业务费用增加所致。

(4)、财务费用同比上涨 123.83%，主要系融资成本增加所致。

2、财务状况分析

金额单位：元

项 目	期末数	期初数	增减(%)
货币资金	3,362,408,646.12	2,625,978,142.57	28.04%
应收票据	237,414,769.73	239,946,793.81	0.22%
应收账款	1,693,302,700.10	1,538,454,203.49	10.07%
存货	2,672,969,193.23	2,543,586,447.08	5.09%
资产总额	9,193,049,677.27	8,561,487,980.84	7.38%
短期借款	2,440,000,000.00	720,316,000.00	238.74%
应付票据	2,607,272,022.15	3,690,104,527.25	-29.34%
归属于母公司所有者权益	2,135,890,454.23	2,077,436,534.68	2.81%

增减变动原因：

- ① 货币资金减少主要是公司加强回款力度所致。
- ② 应收票据减少相对值较小，正常变动。
- ③ 应收账款增加是因为销售良好，相应增加放货额度所致。
- ④ 存货增加是为了备战第三季度，相应增加备货所致。

- ⑤ 短期借款增加主要因银行流贷利率低于银行承兑汇票贴现利率，故减少银行承兑汇票，相应增加流贷所致。

（三）、经营中出现的问题、困难及应对策略

1、经营中遇到的问题与困难

全球经济增长乏力，国内面临通胀压力，货币趋紧，价格上涨等因素构成了宏观经济形势的不确定性，且仍是影响公司 2011 年经营的重要因素。同时，通信行业的竞争及趋势演变更加复杂，产业链参与者的策略变化、变数加剧；随着移动互联网生态环境下通信行业市场、技术、产品的融合，行业竞争复杂度上升带来挑战。

2、应对策略

- ① 继续实施并强化“全运营商战略”。继续整合资源以加深与运营商的合作，提升捆绑套餐销售能力，稳固并加强多元渠道的战略地位。公司将进一步紧密与三大运营商的合作关系，并尽可能扩大合作领域，创新合作模式。
- ② 进行事业部制组织重组，改进以经营管控为主的组织模式，建立起面向客户和一线，反映迅速、简洁高效的扁平化组织。新的事业部组织架构已于 2011 年 3 月 1 号开始实施，将更好的服务于客户，提升客户响应速度，同时为员工提供更大的发展平台。
- ③ 精耕细作，稳健经营。通过发行短期融资券等多渠道融资，优化公司债务结构、提高资金使用效率。
- ④ 拓展新代理品牌，提高公司代理品牌的均衡度、降低经营风险。根据市场格局变化，充分评估和选择具有发展潜力的国内外优秀品牌，帮助该品牌进行快速有效的覆盖，提升销量。稳固与移动电话生产商的合作伙伴关系，争取有良好市场前景的产品，巩固并提升代理市场份额。
- ⑤ 加大深度分销力度，精细化以 sell-out（终端销售）为导向的作业模式，打造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较大突破。
- ⑥ 切实将公司实现从业务型到经营和管理型的转变。做到真正以人为中心，以组织能力建设为中心。抓住机会，稳健、快步发展；快速提高经营管理能力，提升管理效能；加强组织能力建设；强化系统建设；健全绩效管理体系；塑造良好文化。

- ⑦ 积极布局移动互联网。创新“变客户为用户”的商业模式，牵引公司的零售、分销、定制等业务协同发展。同时，随着公司移动互联业务的发展及自有品牌业务的发展，公司将逐步加大广告投入、加强品牌建设，加强业务开拓，确立盈利模式。

（四）、公司主要投资情况

报告期内，公司无募集资金使用或前期募集资金使用延续使用至本报告期的情况。

六、 重要事项

1、公司治理情况说明

公司自成立以来，一直遵循规范、透明、责任的企业价值观，不断探索和完善公司治理，并以良好的公司治理为基础，在公司与投资者之间搭建相互信任与共赢的关系平台。

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，同时，公司制定并完善了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，进一步规范了董事会各专业委员会的工作流程，并在各专业委员会的工作中得以遵照执行。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司将坚持在公司治理层面不懈努力，深入开展公司治理活动，为公司长期健康发展奠定良好的基础。

2、公司内部控制制度的建立及执行情况

报告期末，公司的内控制度已基本建立健全，能够适应公司的管理和发展的需要；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。公司将继续按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有

关法律法规要求，不断完善内控制度，强化监督机制，加大执行力度，保证公司各环节良性运转，规范运作。

3、报告期内实施的利润分配及资本公积转增股本情况

(1) 2010 年度分配方案在本报告期内的执行情况。

经公司 2010 年度股东大会批准，公司 2010 年度不进行利润分配也不进行资本公积转增股本。

(2) 公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

4、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。

目前，中华人民共和国最高人民法院已经受理该案件，并在审查过程中。

详细情况请见本公司 2010 年度报告以及 2004 年 4 月 6 日的《中国证券报》。

5、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 2011 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，报告期内支付租金 247 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 70 万元，物业管理公司为中国新闻发展深圳公司的参股公司。

(2) 报告期内本公司无其他重大关联交易事项。

6、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：（人民币）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（A）		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				374,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				374,000		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				374,000		
担保总额占净资产的比例				180.03%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					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担保金额（D）					0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）					270,128	
上述三项担保金额合计*（C+D+E）					270,128	

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。对控股子公司累计担保金额为 374,000 万元，其中全部为对天音通信公司的担保，所有担保均经董事会和股东大会通过，目前均在正常履行中，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：报告期内无重大资产购买、出售事项。

7、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事朱武祥、张昕竹、彭剑锋、刘雪生四位先生根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003) 56 号]、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及证监会、银监会

《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规的有关规定，对公司与主要股东及其他关联方资金占用、对外担保情况进行了核查，发表独立意见如下：

公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

报告期内公司严格按照有关规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险，没有违反《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的事项发生。公司的担保行为是上市公司对其控股子公司的担保，属于公司正常生产经营需要，担保决策程序合法、合理，没有损害公司及股东利益。

8、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。

报告期内, 公司及持有公司股份 5%以上股东均履行了上述承诺。

(3) 公司持股 5%以上股东 2011 年上半年无追加股份限售承诺的情况。

9、本报告期公司财务报告未经审计。

10、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。

11、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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。本公司接待来访情况如下：

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
2011年01月12日	深圳	实地调研	摩根士丹利	公司经营分析
2011年02月16日	深圳	实地调研	广发证券、大成基金、长城证券	公司经营分析
2011年03月7日	深圳	实地调研	大成基金、中投证券	公司经营分析
2011年03月14日	深圳	实地调研	长江养老保险、长城自营	公司经营分析
2011年05月23日	深圳	电话会议	香港东英金融集团	公司经营分析
2011年05月24日	深圳	实地调研	摩根士丹利	公司经营分析
2011年06月01日	深圳	电话会议	三星证券	公司经营分析

12、报告期内，公司没有进行证券投资，也无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

13、其他重大事项

2011年1月26日天音通信有限公司与美国摩托罗拉移动技术公司（以下简称“摩托罗拉”）签署了《框架协议》。该协议约定天音通信2011年度有意向摩托罗拉采购价值不少于5亿美元的移动电话及配件。

协议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。

14、报告期内公司公告信息索引

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[2011]01号	关于大股东企业名称变更等有关事项的公告	2011.1.6
临[2011]02号	签署重大协议公告	2010.1.27
临[2011]03号	关于独立董事辞职的公告	2011.1.28
临[2011]04号	临时停牌公告	2011.2.15
临[2011]05号	关于与苹果公司签订分销协议的公告	2011.2.17
临[2011]06号	临时停牌公告	2011.3.2
临[2011]07号	第五届董事会第十六次会议决议公告	2011.3.5
临[2011]08号	对外投资公告	2011.3.5
临[2011]09号	对外投资暨与Opera签署协议成立合资公司的公告	2011.3.11
临[2011]10号	2010年度业绩快报	2011.4.15

临[2011]11号	2011年第一季度业绩预告公告	2011.4.15
临[2011]12号	第五届董事会第十七次会议决议公告	2011.4.19
临[2011]13号	2010年年度报告摘要	2011.4.19
	2010年年度报告	2011.4.19
	2010年度审计报告	2011.4.19
	监事会对公司内部控制自我评价的意见	2011.4.19
	独立董事2010年度述职报告	2011.4.19
	2010年度内部控制自我评价报告	2011.4.19
	关于公司2010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	2011.4.19
	独立董事对2010年年度报告相关事项发表的独立意见	2011.4.19
	独立董事关于公司推选独立董事候选人的独立意见	2011.4.19
	2010社会责任报告	2011.4.19
临[2011]14号	对外担保公告	2011.4.19
临[2011]15号	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011.4.19
临[2011]16号	第五届监事会第十六次会议决议公告	2011.4.19
临[2011]17号	独立董事提名人/候选人声明	2011.4.19
临[2011]18号	关于监事辞职的公告	2011.4.19
临[2011]19号	关于职工监事选举结果的公告	2011.4.19
临[2011]20号	2011年第一季度报告正文	2011.4.29
	2011年第一季度报告全文	2011.4.29
临[2011]21号	2010年度股东大会决议公告	2011.5.11
	2010年度股东大会的法律意见书	2011.5.11

第七节 财务报告

资产负债表 (1/2)

2011年6月30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		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,362,408,646.12	31,024,520.10	2,625,978,142.57	94,580,268.34
交易性金融资产				
应收票据	237,414,769.73		239,946,793.81	
应收账款	1,693,302,700.10		1,538,454,203.49	
预付款项	581,720,338.58		967,333,678.13	
应收利息				
应收股利				
其他应收款	127,361,521.78	697,857,396.92	97,526,256.99	666,852,791.63
存货	2,672,969,193.23		2,543,586,447.08	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	22,500,000.00		9,500,000.00	
流动资产合计	8,697,677,169.54	728,881,917.02	8,022,325,522.07	761,433,059.97
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	523,284.95	775,775,735.72	1,956,314.83	775,775,735.72
投资性房地产	15,786,005.22	500,433.73	16,197,814.70	513,131.68
固定资产	350,648,729.20	1,769,380.26	361,484,245.36	1,886,753.79
在建工程	3,944,107.88	3,890,949.63	4,025,350.96	3,867,507.63
工程物资				
固定资产清理	1,089.10			
生产性生物资产	9,879,428.58		34,293,682.15	
油气资产				
无形资产	42,654,023.07		32,945,375.27	
开发支出	2,008,814.44		12,733,148.39	
商誉				
长期待摊费用	5,842,015.02		5,369,054.52	
递延所得税资产	64,085,010.27	145,264.68	70,157,472.59	145,264.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	495,372,507.73	782,081,764.02	539,162,458.77	782,188,393.50
资产总计	9,193,049,677.27	1,510,963,681.04	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47

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)

2011 年 6 月 30 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		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	2,440,000,000.00		720,316,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	2,607,292,022.15		3,690,104,527.25	
应付账款	302,227,312.78		155,543,653.94	
预收款项	170,453,279.72		170,234,063.21	
应付职工薪酬	4,242,026.82	77,649.57	8,286,843.89	51,385.40
应交税费	-130,365,501.16	-827,386.69	-59,964,259.00	-824,658.92
应付利息	21,170,958.92	21,170,958.92	8,689,397.27	8,689,397.27
应付股利				
其他应付款	132,800,535.90	569,581.06	132,228,549.77	788,402.53
一年内到期的非流动负债	29,525,000.00	29,525,000.00	29,525,000.00	29,525,000.00
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	6,277,345,635.13	750,515,802.86	5,554,963,776.33	778,229,526.28
非流动负债：				
长期借款	47,943,182.00	3,043,182.00	55,743,182.00	3,043,182.00
应付债券				
长期应付款				
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	11,088,819.58	7,526,111.06	11,157,152.92	7,594,444.40
非流动负债合计	68,903,643.53	20,414,642.56	76,771,976.87	20,482,975.90
负债合计	6,346,249,278.66	770,930,445.42	5,631,735,753.20	798,712,502.18
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	946,901,092.00	946,901,092.00
资本公积	245,975,588.64	240,596,070.67	245,975,588.64	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	784,467,353.85	-447,463,927.05	842,921,273.40	-442,588,211.38
归属于母公司所有者权益合计	2,077,436,534.68	740,033,235.62	2,135,890,454.23	744,908,951.29
少数股东权益	769,363,863.93		793,861,773.41	
所有者权益合计	2,846,800,398.61	740,033,235.62	2,929,752,227.64	744,908,951.29
负债和所有者权益总计	9,193,049,677.27	1,510,963,681.04	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47

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

2011 年 1-6 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	10,110,472,107.20	31,401.00	10,593,903,764.99	21,646.00
其中：营业收入	10,110,472,107.20	31,401.00	10,593,903,764.99	21,646.00
利息收入				
二、营业总成本	10,158,780,574.14	5,000,745.29	10,281,586,753.96	-16,319,545.27
其中：营业成本	9,043,349,364.11	5,557.98	9,228,985,458.74	6,285.74
营业税金及附加	53,425,834.78		42,363,141.70	
销售费用	658,810,138.23		587,530,405.13	
管理费用	83,262,670.67	1,943,477.31	75,266,562.67	2,127,231.93
财务费用	133,607,212.36	836,730.77	81,529,726.45	-98,831.66
资产减值损失	186,325,353.99	2,214,979.23	265,911,459.27	-18,354,231.28
加：公允价值变动收益				
投资收益	-1,433,029.88		986,146.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,433,029.88		986,146.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-49,741,496.82	-4,969,344.29	313,303,157.30	16,341,191.27
加：营业外收入	790,576.92	93,628.62	2,820,945.51	98,333.34
减：营业外支出	18,349,523.04		1,979,757.53	800,000.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-67,300,442.94	-4,875,715.67	314,144,345.28	15,639,524.61
减：所得税费用	15,651,386.09		79,232,367.02	1,121,261.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-82,951,829.03	-4,875,715.67	234,911,978.26	14,518,263.00
归属于母公司所有者的净利润	-58,453,919.55	-4,875,715.67	165,805,034.49	14,518,263.00
少数股东损益	-24,497,909.48		69,106,943.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.062		0.18	
（二）稀释每股收益	-0.062		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-82,951,829.03	-4,875,715.67	234,911,978.26	14,518,263.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-58,453,919.55	-4,875,715.67	165,805,034.49	14,518,263.00
归属于少数股东的综合收益总额	-24,497,909.48		69,106,943.77	

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

2011年1-6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		上期同期	
	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	11,411,223,563.83		11,897,650,500.54	
收到的税费返还	297,531.56		174,199.80	
收到其他与经营活动有关的现金	99,869,184.76	663,492.45	108,015,203.71	548,782.15
经营活动现金流入小计	11,511,390,280.15	663,492.45	12,005,839,904.05	548,782.15
购买商品、接受劳务支付的现金	11,308,422,160.77		12,195,470,466.57	
支付给职工以及为职工支付的现金	470,860,632.19	824,572.08	190,446,921.48	587,132.88
支付的各项税费	249,230,816.43	7,572.98	294,360,937.27	12,304,228.16
支付其他与经营活动有关的现金	343,976,395.56	1,662,795.41	508,554,505.09	2,957,118.69
经营活动现金流出小计	12,372,490,004.95	2,494,940.47	13,188,832,830.41	15,848,479.73
经营活动产生的现金流量净额	-861,099,724.80	-1,831,448.02	-1,182,992,926.36	-15,299,697.58
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,867,359.54	31,080.00	237,300.03	
收到其他与投资活动有关的现金	191,154.01	81,484.78	20,201,737.85	122,909.01
投资活动现金流入小计	22,058,513.55	112,564.78	20,439,037.88	122,909.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,518,242.54	23,442.00	28,701,039.46	23,465.00
投资支付的现金				8,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	14,352.81	169,274,680.00		401,312,670.34
投资活动现金流出小计	15,532,595.35	169,298,122.00	28,701,039.46	409,836,135.34
投资活动产生的现金流量净额	6,525,918.20	-169,185,557.22	-8,262,001.58	-409,713,226.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	2,700,000,000.00		846,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,959,202.45	148,375,757.00	666,153,268.80	784,083,542.50
筹资活动现金流入小计	2,714,959,202.45	148,375,757.00	1,512,153,268.80	824,083,542.50
偿还债务支付的现金	1,008,116,000.00	40,000,000.00	786,640,000.00	413,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,533,649.55	914,500.00	63,103,471.52	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	176,405,242.75		611,700,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,280,054,892.30	40,914,500.00	1,461,443,471.52	413,840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,434,904,310.15	107,461,257.00	50,709,797.28	410,243,542.50
四、合并范围变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	580,330,503.55	-63,555,748.24	-1,140,545,130.66	-14,769,381.41
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	2,730,108,646.12	31,024,520.10	1,469,022,858.59	61,809,544.86

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

2011年6月30日

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
	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	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
加：会计政策变更										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额							-58,453,919.55		-24,497,909.48	-82,951,829.03
(一) 净利润							-58,453,919.55		-24,497,909.48	-82,951,829.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-58,453,919.55		-24,497,909.48	-82,951,829.03
(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										
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)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期期末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		784,467,353.85		769,363,863.93	2,846,800,398.61

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12月31日

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	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										
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		-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）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
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

母公司所有者权益变动表

2011年6月30日

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					-442,588,211.38	744,908,951.29
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	240,596,070.67					-442,588,211.38	744,908,951.29
三、本年增减变动金额							-4,875,715.67	-4,875,715.67
（一）净利润							-4,875,715.67	-4,875,715.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,875,715.67	-4,875,715.67
（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								
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）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-447,463,927.05	740,033,235.62

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12月31日

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	946,901,092.00	240,596,070.67					-434,629,902.07	752,867,260.60
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	240,596,070.67					-434,629,902.07	752,867,260.60
三、本年增减变动金额							-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								
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）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	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

天音通信控股股份有限公司

财务报表附注

2011 年半年度

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。

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 24% 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公司注册在经济特区，本期享受该项优惠政策，2011 年度适用 24% 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	-171.88		
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	76,309.18		
深圳市天音科技发展有限公司	799.09		

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			

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			280,812.92			487,064.56
美元						
新加坡元				271.95	5.1191	1,392.14
泰铢				269.00	0.2193	58.99
林吉特				1,901.60	2.1436	4,076.31
小 计			280,812.92			492,592.00
银行存款：						
人民币			1,997,637,106.24			1,714,989,788.82
美元				2,579.66	6.6227	17,084.31
港元						
英镑						
小 计			1,997,637,106.24			1,715,006,873.13
其他货币资金：						
人民币			1,364,490,726.96			910,478,677.44
小 计						910,478,677.44
合 计			3,362,408,646.12			2,625,978,142.57

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 637,745,713.50 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 204,800,000.00 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	235,291,360.53		235,291,360.53	231,607,332.61		231,607,332.61
商业承兑汇票	2,123,409.20		2,123,409.20	8,339,461.20		8,339,461.20
合计	237,414,769.73		237,414,769.73	239,946,793.81		239,946,793.81

(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
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-3-28	2011-9-28	4,000,000.00	
北京乐语世纪科技集团有限公司	2011-5-13	2011-8-13	3,645,301.00	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-3-11	2011-9-11	2,000,000.00	
中域电讯连锁集团股份有限公司	2011-3-21	2011-9-21	2,000,000.00	
江苏国力通信设备有限公司	2011-3-10	2011-9-10	1,500,000.00	
小计			13,145,301.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种0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	1,786,875,560.49	100%	93,572,860.39	5.23
小计	1,786,875,560.49	100%	93,572,860.39	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	1,786,875,560.49	100%	93,572,860.39	5.23

(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	1,624,093,831.49	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

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	1,776,546,387.50	99.42%	88,485,087.32	1,614,356,354.81	99.40%	80,717,918.45
1-2年	5,243,047.67	0.29%	524,304.77	4,191,243.14	0.26%	419,124.31
2-3年	598,561.00	0.03%	119,712.20	1,259,969.00	0.08%	251,993.80
3-4年	104.10		41.64	9,916.20		3,966.48
4-5年	218,728.80	0.01%	174,983.04	148,616.92	0.01%	118,893.54
5年以上	4,268,731.42	0.24%	4,268,731.42	4,127,731.42	0.25%	4,127,731.42
小计	1,786,875,560.49	100%	93,572,860.39	1,624,093,831.49	100.00%	85,639,628.00

(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	237,485,421.73	一年以内	13.29%
西宁国美电器有限公司	非关联方	207,212,844.93	一年以内	11.60%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	84,223,636.90	一年以内	4.71%
北京迪信通商贸股份有限公司	非关联方	82,388,448.15	一年以内	4.61%
北京乐语世纪科技集团	非关联方	61,491,793.31	一年以内	3.44%
小计		672,802,145.02		37.65%

(4) 其他说明

期末, 已有账面余额 300,000,000.00 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	568,919,181.69	97.80%		568,919,181.69	958,708,838.60	99.11		958,708,838.60
1-2 年	12,776,244.79	2.20%		12,776,244.79	8,599,927.43	0.89		8,599,927.43
2-3 年	24,912.10	0.00%		24,912.10	24,912.10			24,912.10
3 年以上		0.00%						
合计	581,720,338.58	100%		581,720,338.58	967,333,678.13	100.00		967,333,678.13

(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	220,421,755.32	一年以内	正常货款
三星(中国)投资有限公司	非关联方	96,603,419.31	一年以内	正常货款
摩托罗拉移动技术(中国)有限公司	非关联方	90,582,276.51	一年以内	正常货款
深圳桑菲消费通信有限公司	非关联方	24,080,687.80	一年以内	正常货款
宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司	非关联方	23,105,743.67	一年以内	正常货款
小计		454,793,882.61		

(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。

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	155,979,399.30	100%	28,617,877.52	18.35
小计	155,979,399.30	100%	28,617,877.52	18.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	155,979,399.30	100%	28,617,877.52	18.35

(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	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

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	119,081,872.55	76.32%	6,114,065.81	87,189,953.92	70.40%	4,349,557.89
1-2 年	6,114,054.64	3.92%	611,405.46	7,564,014.90	6.11%	754,619.24
2-3 年	6,771,641.08	4.32%	1,354,328.22	8,015,500.74	6.47%	1,603,100.15
3-4 年	5,553,983.60	3.56%	2,221,593.44	2,435,188.36	1.97%	974,075.35
4-5 年	706,814.21	0.45%	565,451.37	14,758.52	0.01%	11,806.82
5 年以上	17,751,033.22	11.38%	17,751,033.22	18,620,900.13	15.04%	18,620,900.13
小计	155,979,399.30	100%	28,617,877.52	123,840,316.57	100.00%	26,314,059.58

(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
赣州市土地收购储备中心	非关联方	5,470,000.00	五年以上	3.51%	政府收回土地欠款
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	5,354,072.43	一年以内	3.43%	服务费
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	一年以内	3.26%	服务费
刘维斌	非关联方	5,063,201.00	一年以内	3.25%	项目保证金
张斌 _ CDMA	非关联方	4,584,600.00	一年以内	2.94%	项目保证金
小计		25,557,278.29		16.39%	

(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	1.86
小计			

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	34,691,509.59	1,862,146.10	32,829,363.49



在产品	28,670,396.95		28,670,396.95
开发成本	145,478,666.09		145,478,666.09
库存商品	2,644,138,039.80	178,150,618.58	2,465,987,421.22
农产品	3,345.48		3,345.48
合计	2,852,981,957.91	180,012,764.68	2,672,969,193.23

(续上表)

项目	期初数		
	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

(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	203,883,943.80	176,080,787.33		201,814,112.55	178,150,618.58
小计	205,746,089.90	176,080,787.33		201,814,112.55	180,012,764.68

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		

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
银行理财产品	22,500,000.00	9,500,000.00
合计	22,500,000.00	9,500,000.00

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	3,251.93	2,605.53	646.4	4,937.99	-464.68

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	1,956,314.83	-1,433,029.88	523,284.95
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	2,369,114.83	-1,433,029.88	936,084.95

(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	25,801,720.62			25,801,720.62
房屋及建筑物	25,033,920.62			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	9,603,905.92	411,809.48		10,015,715.40
房屋及建筑物	9,477,345.50	411,809.48		9,889,154.98
土地使用权	126,560.42			126,560.42
3) 账面净值小计	16,197,814.70	-411,809.48		15,786,005.22
房屋及建筑物	15,556,575.12	-411,809.48		15,144,765.64
土地使用权	641,239.58			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	16,197,814.70	-411,809.48		15,786,005.22
房屋及建筑物	15,556,575.12	-411,809.48		15,144,765.64
土地使用权	641,239.58			641,239.58

本期折旧和摊销额 411,809.48 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	470,777,201.90	5,957,356.13	4,531,750.29	472,202,807.74
房屋及建筑物	334,554,066.85		899,372.78	33,3654,694.07
通用设备	17,898,899.51	20,239.32	628,101.00	17,291,037.83
专用设备	36,901,818.91	13,846.15		36,915,665.06
运输工具	13,541,693.65		511,123.14	13,030,570.51
其他设备	67,880,722.98	5,923,270.66	2,493,153.37	71,310,840.27
	—	本期 转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	107,081,859.99	14,473,512.65	2,212,390.65	119,342,981.99
房屋及建筑物	41,745,431.99	7,256,738.25	56,019.22	48,946,151.02
通用设备	8,916,840.03	462,688.59	380,365.79	8,999,162.83
专用设备	11,338,831.25	1,109,161.76		12,447,993.01
运输工具	7,623,631.02	713,731.74	490,028.66	7,847,334.10
其他设备	37,457,125.70	4,931,192.31	1,285,976.98	41,102,341.03
3) 账面净值小计	363,695,341.91	-8,516,156.52	2,319,359.64	352,859,825.75
房屋及建筑物	292,808,634.86	-7,256,738.25	843,353.56	284,708,543.05
通用设备	8,982,059.48	-442,449.27	247,735.21	8,291,875.00
专用设备	25,562,987.66	-1,095,315.61		24,467,672.05
运输工具	5,918,062.63	-713,731.74	21,094.48	5,183,236.41
其他设备	30,423,597.28	992,078.35	1,207,176.39	30,208,499.24
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	361,484,245.36			350,648,729.20
房屋及建筑物	292,808,634.86			284,708,543.05
通用设备	7,421,263.37			6,123,188.38
专用设备	24,917,655.28			24,425,262.12
运输工具	5,918,062.63			5,183,236.41
其他设备	30,418,629.22			30,208,499.24

本期折旧额为 14,473,512.65 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 44,900,000.00 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	3,890,949.63		3,890,949.63	3,867,507.63		3,867,507.63
其他	53,158.25		53,158.25	157,843.33		157,843.33
合 计	3,944,107.88		3,944,107.88	4,025,350.96		4,025,350.96

(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	3,867,507.63	23,442.00			64.85%
其他		157,843.33			104,685.08	
合 计		4,025,350.96	23,442.00		104,685.08	

(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					自筹	3,890,949.63
其他					自筹	53,158.25
合 计						3,944,107.88



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	34,293,682.15		24,414,253.57	9,879,428.58
合 计	34,293,682.15			

本期减少为处置果树。

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	40,704,538.66	13,030,047.13		53,734,585.79
土地使用权	30,589,366.60			30,589,366.60
软件	10,102,172.06	13,030,047.13		23,132,219.19
其他	13,000.00			13,000.00
2) 累计摊销小计	7,759,163.39	3,321,399.33		11,080,562.72
土地使用权	2,626,087.36	283,498.38		2,909,585.74
软件	5,129,409.36	3,036,067.62		8,165,476.98
其他	3,666.67	1,833.33		5,500.00
3) 账面净值小计	32,945,375.27	9,708,647.8		42,654,023.07
土地使用权	27,963,279.24	-283,498.38		27,679,780.86
软件	4,972,762.70	9,993,979.51		14,966,742.21
其他	9,333.33	-1,833.33		7,500.00
4) 减值准备小计				
5) 账面价值合计	32,945,375.27	9,708,647.8		42,654,023.07
土地使用权	27,963,279.24	-283,498.38		27,679,780.86
软件	4,972,762.70	9,993,979.51		14,966,742.21
其他	9,333.33	-1,833.33		7,500.00

本期摊销额 3,321,399.34 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	
《烙印》手机网游	12,295,921.82			12,295,921.82	0.00
《神州》手机网游	437,226.57	1,502,139.39			1,939,365.96
新平台研发项目		69,448.48			69,448.48
小 计	12,733,148.39				2,008,814.44

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 28.82%。

(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						
其他	5,369,054.52	3,081,290.21	2,608,329.71		5,842,015.02	
合计	5,369,054.52	3,081,290.21	2,608,329.71		5,842,015.02	

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	64,085,010.27	70,157,472.59
合计	64,085,010.27	70,157,472.59

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	111,953,687.58	10,244,566.66		7,516.33	122,190,737.91
存货跌价准备	205,746,089.90	176,080,787.33		201,814,112.55	180,012,764.68
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	322,730,659.58	186,325,353.99		201,821,628.88	307,234,384.69

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	300,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	1,900,000,000.00	380,316,000.00
信用借款	240,000,000.00	190,000,000.00
合 计	2,440,000,000.00	720,316,000.00

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,607,292,022.15	3,690,104,527.25
合 计	2,607,292,022.15	3,690,104,527.25

下一会计期间,将到期的金额为 1,645,854,822.00 人民币元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品采购款	302,227,312.78	155,543,653.94
工程款		
设备款		
合 计	302,227,312.78	155,543,653.94

(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	170,453,279.72	170,234,063.21
合 计	170,453,279.72	170,234,063.21

(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	6,375,293.72	201,636,568.04	205,991,806.37	2,020,055.39
职工福利费		2,261,554.75	2,261,554.75	
社会保险费	479.64	6,798,094.80	6,797,710.80	863.64
其中：医疗保险费	411.69	1,343,354.35	1,343,354.35	411.69
基本养老保险费		311,292.01	311,292.01	
失业保险费	67.95	174,340.74	174,340.74	67.95
工伤保险费		145,428.20	145,428.20	
生育保险费		80,491.05	80,491.05	
住房公积金		1,789,273.85	1,789,273.85	
工会经费和职工教育经费	1,911,070.53	897,819.79	587,782.53	2,221,107.79
其他		207,534,445.19	207,534,445.19	
合 计	8,286,843.89	420,917,756.42	424,962,573.49	4,242,026.82

工会经费和职工教育经费金额 2,221,107.79 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	-159,299,454.79	-180,597,071.58
消费税	7,189,049.06	7,929,444.29
营业税	1,247,919.47	3,208,012.54
企业所得税	10,245,885.41	102,398,207.88
个人所得税	889,952.33	652,507.20
城市维护建设税	4,074,531.84	2,526,284.05
教育费附加	4,999,519.30	2,414,934.09
其他	287,096.22	1,503,422.53
合 计	-130,365,501.16	-59,964,259.00

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	21,170,958.92	8,689,397.27
合 计	21,170,958.92	8,689,397.27

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



押金保证金	10,408,572.78	24,687,610.07
应付暂收款	9,816,235.01	13,338,795.82
其他	112,315,728.11	94,202,143.88
合计	132,540,535.90	132,228,549.77

(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
快钱(天津)金融服务有限公司	7,653,859.70	融资款
未付德胜装修款	4,003,436.34	办公楼装修费
深圳华为通信技术有限公司	3,237,222.93	服务费
索尼爱立信移动通信产品(中国)有限公司	2,990,840.94	货款
小计	17,885,359.91	

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	29,525,000.00
合计	29,525,000.00	29,525,000.00

(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	525,000.00
保证借款	19,000,000.00	19,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
小计	29,525,000.00	29,525,000.00

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	29,000,000.00
赣州市财政局	2008.3.28	2011.8.30	RMB	2.40	525,000.00	525,000.00
小计					29,525,000.00	29,525,000.00

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
2010年短期融资券第一期	2010-7-20	1年	40,000	625.45	690.28	0	1,315.73	40,000
2010年短期融资券第二期	2010-10-13	1年	30,000	243.49	557.88	0	801.36	30,000
合 计			70,000	868.94	1248.16		2,117.09	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	44,900,000.00	52,700,000.00
保证借款		
信用借款	3,043,182.00	3,043,182.00
合 计	47,943,182.00	55,743,182.00

(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	44,900,000.00	52,700,000.00
赣州市财政局			RMB	4.17	2,518,182.00	2,518,182.00
赣州市财政局	2008.03.28	2012.08.30	RMB	2.40	525,000.00	525,000.00
小 计					47,943,182.00	55,743,182.00

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	3,562,708.52
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	1,526,111.06	1,594,444.40
合 计	11,088,819.58	11,157,152.92

(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



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	2,600,074.22			2,600,074.22
合 计	245,975,588.64			245,975,588.64

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	842,921,273.40	—
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	842,921,273.40	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-58,453,919.55	—
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	784,467,353.85	—

(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	9,986,534,980.57	10,463,459,740.98
其他业务收入	123,937,126.63	130,444,024.01
营业成本	9,043,341,984.01	9,228,985,458.74

(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	9,777,915,298.27	8,878,823,151.22	10,303,058,850.52	9,094,322,244.56
酒业	208,241,131.19	110,517,758.45	157,888,536.78	77,994,187.75
农业	378,551.11	627,959.97	2,512,353.68	2,584,128.49
其他				
小 计	9,986,534,980.57	8,989,968,869.64	10,463,459,740.98	9,174,900,560.80

(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	9,666,921,907.11	8,799,675,574.66	10,236,678,541.19	9,050,905,426.11
通信产品维修	110,993,391.16	79,147,576.66	66,380,309.33	43,416,818.45
酒类销售	208,241,131.19	110,517,758.45	157,888,536.78	77,994,187.75



农产品销售	378,551.11	627,959.97	2,512,353.68	2,584,128.49
其他				
小 计	9,986,534,980.57	8,989,968,869.64	10,463,459,740.98	9,174,900,560.80

(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	406,886,034.02	4.02
西宁国美电器有限公司	255,248,966.34	2.52
北京迪信通商贸股份有限公司	184,681,234.35	1.82
北京乐语世纪科技集团有限公司	180,477,993.23	1.79
中国移动通信集团浙江有限公司	173,648,111.95	1.72
小 计	1,200,942,339.89	11.88

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	32,122,435.10	25,204,565.00	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	3,872,821.28	4,145,518.68	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	9,203,348.08	8,319,011.42	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	7,693,006.18	4,291,868.59	详见本财务报表附注税项之说明
其他	534,224.14	402,178.01	
合 计	53,425,834.78	42,363,141.70	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	204,885,310.74	142,298,855.97
福利费	9,932,117.86	4,455,093.73
社保、公积金、工会、教育经费	3,336,405.67	3,718,930.34
折旧摊销费	5,573,168.82	3,687,211.42
办公差旅费	14,798,413.65	12,263,358.97
物业水电费	4,107,425.52	2,567,725.48
广告费	4,007,834.40	9,052,786.39
业务宣传费	37,605,470.43	55,299,973.44
劳务费	217,269,082.06	201,028,265.01
市场促销费	49,195,907.75	53,030,455.16
仓储运输费	39,831,344.56	39,229,718.70
其他	68,267,656.77	60,898,030.52
合 计	658,810,138.23	587,530,405.13

4. 管理费用

项目	本年数	上年同期数
工资、奖金	25,329,086.32	21,095,570.52
福利费	2,365,820.13	2,264,312.25
社保、公积金、工会、教育经费	2,564,824.63	4,970,136.23
折旧摊销费	10,845,437.83	9,994,451.78
办公、差旅费	5,566,921.11	4,252,108.85
车辆交通费	688,978.73	1,081,564.72
物业水电费	1813205.45	2033560.77
业务招待费	6,224,747.24	5,969,059.40
中介咨询审计费	4,258,474.90	2,645,623.60
税金	2,498,134.32	1,893,937.08
招聘培训费	1,955,531.94	3,467,660.26
其他	19,151,508.07	15,598,577.21
合计	83,262,670.67	75,266,562.67

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	134,631,618.66	88,803,824.58
减：利息收入	11,201,045.42	14,917,676.47
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	6,387,865.10	7,331,053.71
其他	3,788,774.02	312,524.63
合计	133,607,212.36	81,529,726.45

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,244,566.66	15,063,472.91
存货跌价损失	176,080,787.33	250,847,986.36
固定资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	186,325,353.99	265,911,459.27

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	-1,433,029.88	986,146.27
合 计	-1,433,029.88	986,146.27

(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	-1,433,029.88	986,146.27	本年亏损
小 计	-1,433,029.88	986,146.27	

(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	118,125.94	52,697.47	118,125.94
其中：固定资产处置利得	118,125.94	52,697.47	118,125.94
政府补助	68,333.34	98,333.34	68,333.34
盘盈利得			
罚没收入	92,758.66	30,929.90	92,758.66
无法支付款项			
其他	511,358.98	2,638,984.80	511,358.98
合 计	790,576.92	2,820,945.51	790,576.92

(2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
冷链建设项目补助	68,333.34	《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)
小 计	68,333.34	

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	17,998,436.03	167,019.00	17,998,436.03
其中：固定资产处置损失	17,998,436.03	167,019.00	17,998,436.03
对外捐赠	7,600.00	1,350,000.00	7,600.00



盘亏毁损损失			
罚款支出	561.42	26,351.29	561.42
其他		436,387.24	
合计	18,349,523.04	1,979,757.53	18,349,523.04

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	9,578,923.77	87,648,839.52
递延所得税调整	6,072,462.32	-8,416,472.50
合计	15,651,386.09	79,232,367.02

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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-58,453,919.55
非经常性损益	B	-17,572,141.09
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	-40,881,778.46
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	
报告月份数	K	6
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	-0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.04

(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	48,706,740.02
往来款	23,371,915.80
利息收入	10,861,744.86



其他	16,928,784.08
合 计	99,869,184.76

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	21,926,047.07
物流租赁费	67,859,907.41
物业水电费	6,551,291.56
交通业务费	2,769,961.48
业务宣传费	80,010,926.13
市场广告费	7,389,475.07
银行手续费	5,892,744.37
往来款	41,170,943.34
其他	110,405,099.14
合 计	343,976,395.56

3. 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	11,000,000.00
合 计	11,000,000.00

4. 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	180,100,000.00
合 计	180,100,000.00

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	-82,951,829.03	234,911,978.26
加: 资产减值准备	-15,569,697.10	265,911,459.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,072,602.02	14,493,402.64
无形资产摊销	3,321,399.33	1,209,423.83
长期待摊费用摊销	2,590,352.04	3,415,551.42
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)	17,834,304.95	251,349.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-6,148.56	89,196.77
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		



财务费用(收益以“-”号填列)	95,174,938.62	62,837,431.51
投资损失(收益以“-”号填列)	1,433,029.88	-986,146.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,072,462.31	-8,416,472.50
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)	-103,649,420.93	-650,592,311.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	250,917,748.96	-36,407,600.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,048,364,019.38	-1,067,798,824.21
其他	-2,975,447.91	-1,911,364.09
经营活动产生的现金流量净额	-861,099,724.80	-1,182,992,926.35
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	2,707,608,646.12	1,467,522,858.59
减: 现金的期初余额	2,140,278,142.57	2,609,567,989.25
加: 现金等价物的期末余额	22,500,000.00	1,500,000.00
减: 现金等价物的期初余额	9,500,000.00	
现金及现金等价物净增加额	580,330,503.55	-1,140,545,130.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,707,608,646.12	2,140,278,142.57
其中: 库存现金	280,812.92	492,592.00
可随时用于支付的银行存款	2,208,437,106.24	1,721,006,873.13
可随时用于支付的其他货币资金	498,890,726.96	418,778,677.44
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	22,500,000.00	9,500,000.00
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	2,730,108,646.12	2,149,778,142.57

(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 204,800,000.00 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	物流服务	市场价格	2,177.39	100	1,638.19	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
中国新闻发展深圳公司	深圳市天音通信发展有限公司	办公楼	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价	247.13



(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	290.00	14.50
小 计		290.00	14.50	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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、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。

九、资产负债表日后事项

无。

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	747,310,686.47	100	49,453,289.55	6.62



小 计	747,310,686.47	100	49,453,289.55	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	747,310,686.47	100	49,453,289.55	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	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

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	732,798,061.99	98.06	36,639,903.10	699,482,278.89	97.95	34,974,113.94
1-2 年				139,111.67	0.02	13,911.17
2-3 年	42,913.09	0.01	8,582.62	2,772,593.10	0.39	554,518.62
3-4 年	2,772,593.10	0.37	1,109,037.24			
4-5 年	6,758.52	0.00	5,406.82	6,758.52	0.00	5,406.82
5 年以上	11,690,359.77	1.56	11,690,359.77	11,690,359.77	1.64	11,690,359.77
小 计	747,310,686.47	100	49,453,289.55	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32

(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	520,456,958.97	一年以内	69.64	往来款
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	85,764,052.14	一年以内	11.48	往来款
赣州长江实业有限公司	全资子公司	57,514,107.27	一年以内	7.70	往来款
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	53,265,378.85	一年以内	7.13	往来款
赣南果业股份有限公司	全资子公司	10,524,932.97	一年以内	1.41	往来款
小 计		727,525,430.20		97.36	

(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	7,272,166.05	0.97



小 计		7, 272, 166. 05	0. 97
-----	--	-----------------	-------

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
赣州长江实业有限责任公司	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	776, 438, 535. 72		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				
赣州长江实业有限责任公司	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	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:		



净利润	-4,875,715.67	14,518,263.00
加：资产减值准备	2,214,979.23	-18,354,231.28
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	124,286.76	128,038.76
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）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-25,295.28	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	833,015.22	-122,909.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-65,150.34	718,258.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,567.94	-12,187,117.83
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,831,448.02	-15,299,697.58
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	31,024,520.10	61,809,544.86
减：现金的期初余额	94,580,268.34	76,578,926.27
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-63,555,748.24	-14,769,381.41

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	-17,880,775.09	
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）	68,333.34	
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	253,495.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-17,558,946.12	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	42,112.95	
少数股东权益影响额(税后)	-28,917.98	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-17,572,141.09	

(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	-2.77%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.94%	-0.04	-0.04

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	-58,453,919.55
非经常性损益	B	-17,572,141.09
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	-40,881,778.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,135,890,454.23
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
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,106,663,494.45
加权平均净资产收益率	M=A/L	-2.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-1.94%

(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	336,240.86	262,597.81	28.04	加强回款力度所致
预付帐款	58,172.03	96,733.37	-39.86	加强对预付账款的管理所致
其他应收款	12,736.15	9,752.63	30.59	供应商促销费补贴及移动公司服务费增加,先开票后收款所致
长期股权投资	52.33	195.63	-73.25	投资的非合并子公司亏损所致
生产性生物资产	987.94	3,429.37	-71.19	处置果园资产所致
无形资产	4,265.40	3,294.54	29.47	全资子公司上期计入开发支出的手机网游本期正式启用,转入无形资产
开发支出	200.88	1,273.31	-84.22	子公司上期开发的手机网游本期启用转入无形资产
短期借款			238.74	因银行贷款利率低于银行承兑汇票贴现利



	244,000.00	72,031.60		率,故减少银行承兑汇票,相应增加流贷所致
应付票据	260,729.20	369,010.45	-29.34	因银行流贷利率低于银行承兑汇票贴现利率,故减少银行承兑汇票,相应增加流贷所致
应付账款	30,222.73	15,554.37	94.30	采购量增加所致
应付职工薪酬	424.20	828.68	-48.81	支付职工工资所致
应交税费	-13,036.55	-5,996.43	117.41	期末收到大量的采购发票所致
应付利息	2,117.10	868.94	143.64	增加短期融资券利息所致
利润表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业收入	1,011,047.21	1,059,390.38	-4.56	销售减少所致
营业成本	904,334.94	922,898.55	-2.01	销售减少所致
财务费用	13,360.72	8,152.97	63.88	融资成本增加所致
资产减值损失	18,624.44	26,591.15	-29.96	因存货新品较多,故存货跌价计提减少所致
投资净收益	-143.30	98.61	-245.32	投资的非合并子公司亏损所致
营业外收支净额	-1,755.89	84.12	-2187.40	处置果园资产所致
所得税费用	1,565.14	7,923.24	-80.25	利润减少所致



八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在指定报刊上公开披露过的公司文件正本及公告原稿；
- 4、其他有关资料。

天音通信控股股份有限公司

2011年8月26日