

天音通信控股股份有限公司

2011 年年度报告



天音通信控股股份有限公司
二零一二年四月

天音通信控股股份有限公司 2011 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。

公司董事吴继光先生、李家明先生因个人原因未出席本次董事会，委托黄绍文先生代为行使表决权；公司独立董事刘韵洁先生因个人原因未出席本次董事会，委托独立董事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（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长黄绍文先生、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.....	8
第五节	公司治理结构.....	14
第六节	内部控制.....	16
第七节	股东大会情况简介.....	19
第八节	董事会报告.....	20
第九节	监事会报告.....	33
第十节	重要事项.....	36
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件文件目录.....	103

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：黄绍文
- 三、公司董事会秘书：邢龙 证券事务代表：郑铁球
联系地址：北京市西城区德外大街 117 号德胜尚城 D 座
电话：010—58300807 传真：010—58300807
- 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：北京市西城区德外大街 117 号德胜尚城 D 座；
邮编：100088
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：公司证券部
- 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：360000110002043
 - (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(特殊普通合伙)
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	131,771,174.66
利润总额	116,808,356.50
归属于上市公司股东的净利润	50,664,306.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,567,778.61
经营活动产生的现金流量净额	-67,102,060.69

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	-16,465,233.52
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)	146,588.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,590,463.85
所得税前非经常性损益合计	-13,728,180.99
减: 所得税影响金额	43,355.01
归属少数股东的非经常性损益净额	131,936.51
归属于母公司股东的非经常性损益净额	-13,903,472.51

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

	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业收入	24,161,898,422.58	20,877,018,131.26	15.73%	17,421,428,493.86
利润总额	116,808,356.50	573,798,037.82	-79.64%	460,004,995.20
归属于上市公司股东的净利润	50,664,306.10	310,714,674.94	-83.69%	283,446,257.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,567,778.61	307,099,701.11	-78.97%	188,459,408.50
经营活动产生的现金流量净额	-67,102,060.69	-922,035,382.76	92.72%	975,172,149.33
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
总资产	10,328,989,603.06	8,561,487,980.84	20.64%	8,535,348,681.10
归属上市公司股东权益	2,186,554,760.33	2,135,890,454.23	2.37%	1,825,675,779.29

二、主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
基本每股收益	0.05	0.33	-84.76%	0.30
稀释每股收益	0.05	0.33	-84.76%	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.07	0.32	-78.40%	0.20
全面摊薄净资产收益率	2.32%	14.55%	-12.23%	15.58%
加权平均净资产收益率	2.34%	15.68%	-13.34%	16.89%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	2.95%	14.37%	-11.42%	10.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.99%	15.50%	-12.51%	11.26%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.07	-0.97	92.78%	1.03
	2011年	2010年	本年末比上年 末增减(%)	2009年
归属于上市公司股东的每股净资产	2.31	2.26	2.21%	1.93

注：基本每股收益与稀释每股收益 2009—2011 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	43,706	0.005%				-21,623	-21,623	22,083	0.002%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,125	0.000%				-1,125	-1,125	0	0.000%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,125	0.000%				-1,125	-1,125	0	0.000%
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	42,581	0.005%				-20,498	-20,498	22,083	0.002%
二、无限售条件股份	946,857,386	99.995%				21,623	21,623	946,879,009	99.998%
1、人民币普通股	946,857,386	99.995%				21,623	21,623	946,879,009	99.998%
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 22083 股限售股份。

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	37,822	18,912	0	18,910	高管股限售	2012年6月7日
胡秀艳	4,759	1,586	0	3,173	监事股限售	按规定锁定或流通
周星明	1,125	1,125	0	0	监事股限售	2011年11月11日
合计	43,706	21,623	0	22,083	-	-

3、股票发行与上市情况

本报告期内公司无股票上市发行等情况，历年情况请查阅以往定期报告。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：114,695 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，公司大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%	95,457,619	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－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	0.91%	8,589,405	0	未知
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	6,483,042	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	0.57%	5,416,526	0	未知
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	4,169,714	0	未知
光大证券股份有限公司	境内一般法人	0.37%	3,524,305	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	95,457,619	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－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	8,589,405	人民币普通股
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	6,483,042	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	5,416,526	人民币普通股
中国银行－嘉实价值优势股票型证券投资基金	4,169,714	人民币普通股
光大证券股份有限公司	3,524,305	人民币普通股

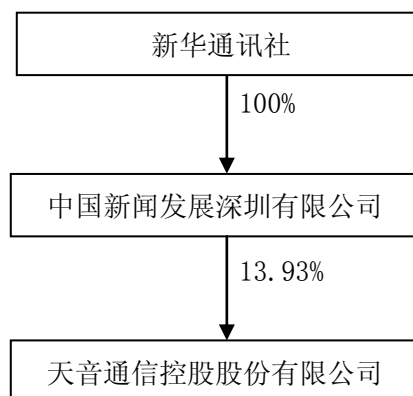
在前十名股东和前十名无限售流通股股东中，中国新闻发展深圳有限公司与其他股东之间无关联关系或一致行动人关系。

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、公司大股东情况

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，法定代表人为庞伟华先生，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)
黄绍文	董事长、总经理	男	45	2011.12.07—2014.12.06	0	0	65.0
严四清	副董事长、常务副总经理	男	47	2011.12.07—2014.12.06	0	0	52.0
吴继光	董事	男	61	2011.12.07—2014.12.06	0	0	70.0
时宝东	董事	男	47	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0
李发勇	董事	男	55	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0
吴强	董事	男	50	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0
李家明	董事	男	49	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0
朱武祥	独立董事	男	47	2008.10.09—2011.12.07	0	0	5.6
彭剑锋	独立董事	男	51	2008.10.09—2011.12.07	0	0	5.6
杨志国	独立董事	男	48	2008.10.09—2011.05.11	0	0	2.5
刘韵洁	独立董事	男	69	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0.4
刘雪生	独立董事	男	49	2011.12.07—2014.12.06	0	0	3.5
张昕竹	独立董事	男	48	2011.12.07—2014.12.06	0	0	6.0
魏炜	独立董事	男	47	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0.4
陈力	监事会召集人	男	46	2011.12.07—2014.12.06	0	0	0
施文慧	监事	女	43	2011.12.07—2014.12.06	0	0	17.0
胡秀艳	监事	女	39	2011.12.07—2014.12.06	6,345	6,345	14.2
杨立志	监事	男	51	2011.12.07—2014.12.06	0	0	25
刘兴春	监事	男	55	2011.12.07—2014.12.06	0	0	13.8
汪志明	副总经理	男	45	2011.12.07—2014.12.06	0	0	16.0
熊文祥	副总经理	男	66	2008.10.09—2011.05.11	75,647	75,647	39.0
邢龙	董事会秘书	男	36	2011.12.07—2014.12.06	0	0	4.6
何小林	董事会秘书	男	48	2008.10.09—2011.12.07	0	0	35.0
魏江河	财务负责人	男	51	2011.12.07—2014.12.06	0	0	27.0
合计	--	--	--	--	81,992	81,992	402.6

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、吴强、李家明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；

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。

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子公司国盛证券任副总裁。

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：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；2002年5月至2011年12月，担任本公司副董事长、总经理；2011年12月起至今，担任本公司董事长兼总经理

副董事长、常务副总经理：严四清，男，1965年生，理学学士。1985年毕业于江西大学物理系无线电物理专业，2000年6月至2001年10月在新加坡国立大学攻读亚太企业主管硕士班；1985年9月至1992年5月先后任江西仪器厂设计所工程师，日本皇冠电子公司生产部副经理，深圳华强三洋电子有限公司自查厂计划经理；1992年7月至2003年12月，任中国新闻发展深圳公司副总经理；1996年12月至今，任天音通信有限公司首席运营官；2002年5月至2011年12月，任本公司董事、常务副总经理。

董事：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2012年2月，任中国新闻发展深圳有限公司董事长、法定代表人。2002年5月至2011年12月，任本公司董事长。

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：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。

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月任江西国际信托投资股份有限公司信托二部总经理，2010年8月起任国盛证券副总裁。2006年11月至今，任本公司董事。

独立董事：刘韵洁，男，1943年生，山东烟台人，中国工程院院士，1968年毕业于北京大学技术物理系。曾任邮电部数据所所长、邮电部电信总局副局长兼数据通信局局长、中国联通总工程师、副总裁等职，现任中国联通科技委主任。2005年11月当选为中国工程院院士。

独立董事：刘雪生，男，1963年生，经济学硕士，中国注册会计师，毕业于上海财经大学会计学系会计专业。曾担任深圳蛇口中华会计师事务所审计员，深圳华侨城集团公司财务经理，子公司总会计师，目前任深圳市第五届政协委员，华服色纺股份有限公司独立董事，深圳市注册会计师协会副秘书长。

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、中国社会科学院研究生院博士生导师、社科院规制与竞争研究中心主任；江西财经大学、北京邮电大学 DBA 项目、山东大学、东北财经大学兼职教授，兼任国家价格工作专家咨询委员会委员、工信部电信科技专家委员会委员、中国联通发展战略专家咨询委员会委员，原国家信息化专家



咨询委员会委员。2003 年获得国家留学回国人员成就奖。

独立董事：魏炜，男，1965 年生，北京大学中国经济研究中心博士后，管理科学与工程博士学位。历任北京大学深圳商学院院长助理、新疆大学经济与管理学院副院长等职；2007 年 10 月至今，任北京大学汇丰商学院副院长、北京大学汇丰商学院实践家商业模式研究中心主任，目前兼任深圳市长园集团股份有限公司、中兴通讯股份有限公司、大连獐子岛渔业集团股份有限公司独立董事。

监事会召集人：陈力，男，1964 年生，1985 年南昌大学（原江西大学）物理系本科毕业，2002—2003 年通过中山大学与英国曼切斯特大学合作 EMBA 高级培训班；1994 年至 2010 年任天音通信有限公司副总裁；2011 年起任中国新闻发展深圳有限公司董事总经理。

监事：施文慧，女，1969 年生，大学专科学历。1995 年 3 月至今，任天音通信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 年 2 月至 2004 年 6 月任新华社华通对外贸易公司市场总监、副总经理，2004 年 6 月至 2007 年 2 月任天音通信控股股份有限公司北京办事处负责人，2007 年 2 月起于天音控股证券部任职。

监事：杨立志，男，1961 年生，大学本科学历。江西省赣州市政协常委、中国水果流通协会副会长、中国饮料工业协会理事、中国柑桔学会常务理事、赣州脐橙协会常务副会长。2002 年任江西赣南果业股份有限公司企业管理总监，2004 年至 2009 年 1 月任江西赣南果业股份有限公司执行副总经理兼深圳金色阳光现代农业公司总经理，2009 年 2 月至 2011 年 11 月任江西赣南果业股份有限公司常务副总经理，2011 年 12 月起任江西章贡酒业有限责任公司总经理。

监事：刘兴春，男，1957 年生，大专学历，会计师。1997 年 10 月至 2003 年 4 月任天音通信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：汪志明，男，1967 年生，大学本科学历，1988 年毕业于北京外国语大学德语专业。1988 至 2002 年，先后担任外经贸部欧洲司科员、副主任科

员、主任科员、副处长、处长，其间于 1993 至 1997 年在中国驻德国使馆工作；2002 至 2007 年，先后担任中国驻汉堡、慕尼黑总领事馆经济商务领事；2007 年 12 月至 2011 年 8 月，任商务部欧洲司副司长；2011 年 12 月起任本公司副总经理。

董事会秘书：邢龙，男，1976 年生，首都经济贸易大学经济学学士，首都经济贸易大学在职研究生（工商管理）毕业，会计师。历任北京中关村科技发展（控股）股份有限公司财务部和投资部高级经理；宁夏大元化工股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监；奥瑞金包装股份有限公司董事会秘书；现任本公司及子公司天音通信董事会秘书。

财务负责人：魏江河，男，1961 年生，大学专科学历，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

公司董事会独立董事杨志国先生因个人原因于 2011 年 1 月 25 日提交了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，独立董事的聘任已于 2011 年 5 月通过深圳证券交易所审核，且经 2010 年度股东大会通过。

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，公司收到监事会召集人周星明，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。

在 2011 年 12 月 7 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会上，吴继光、黄绍文、严四清、时宝东、李发勇、吴强、李家明当选为第六届董事会董事，刘



韵洁、刘雪生、张昕竹、魏炜当选为第六届董事会独立董事；陈力、胡秀艳、施文慧当选为第六届监事会监事，杨立志、刘兴春为公司职工代表大会推选出的第六届监事会职工代表监事。经此次换届会议，公司第四、五届董事会独立董事彭剑锋、朱武祥不再担任公司独立董事。

在同日召开的公司第六届董事会第一次会议上，黄绍文当选为公司总经理，严四清当选为公司常务副总经理，汪志明当选为公司副总经理，熊文祥不再担任公司副总经理，魏江河当选为公司财务负责人，邢龙当选为公司董事会秘书，何小林不再担任公司董事会秘书。

公司对已离职的独立董事、监事、高管在任职期间为公司做出的卓越贡献致以感谢！

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402.6万元。

(3) 独立董事的津贴：报告期公司每位独立董事年度津贴为6万元。

二、员工情况

截至2011年年底公司共有员工7500人，其中大专以上学历5500人，占总人数的73%；生产人员450人，销售人员5100人，财务人员260人，行政人员720人，研发人员220人，其他人员750人。

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、高管聘任、董事选举、续聘会计师事务所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

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	现场出席(次)	非现场出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	是否连续两次未亲自出席会议
朱武祥	6	1	5	0	0	否
彭剑锋	6	0	5	1	0	否
杨志国	2	0	1	1	0	否
张昕竹	7	2	5	0	0	否
刘雪生	5	1	4	0	0	否
刘韵洁	1	1	0	0	0	否
魏炜	1	1	0	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：公司设置了审计部，独立地执行内部审计、监督工作。

四、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，公司已经制订了《年报信息重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》等有关信息披露管理方面的制度。

五、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 内部控制

一、报告期内内控建设的开展情况

2011年，公司在江西证监局的指导下，按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，董事会授权审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，成立了内部控制评价领导小组（成员由董事长、审计委员会和审计部成员组成），对2011年度公司及主要子公司内部控制的有效性进行了评价。评价主要围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督等方面，对纳入评价范围的内控设计和实际运行情况进行全面评价。

公司按照《公司法》、《企业内部控制规范》及配套指引等相关要求，建立了覆盖公司所有业务、各公司、部门和分支机构、全体工作人员的内部控制制度体系。报告期内，公司审计部在审计委员会的领导下，完成了公司主要业务的审计稽核工作，公司合规有效性内部评估等专项审计项目，共完成51次审计工作，充分发挥了监督、制约、评价作用，有助于堵塞漏洞，制止舞弊行为，防范化解经营风险，维护公司、股东利益。

二、本次内部控制评价的范围

此次评价工作涵盖公司及重要子公司（天音通信有限公司、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、江西章贡酒业有限责任公司和赣州长江实业有限责任公司），其中对天音通信有限公司实施了覆盖手机分销整体作业流程的内控自我评价；其他子公司分别围绕手机的售后与维修，手机零售，白酒的加工、生产及销售等业务流程开展内控评价工作。

具体包含发展战略、企业文化、社会责任、组织架构、人力资源、财务报告、投融资、资金营运、担保管理、采购、销售、研发、固定资产、无形资产、存货、工程项目、业务外包、生产及成本、全面预算、质量、合同等业务流程。

三、公司内部控制制度的自我评价



（一）公司内部控制自我评价报告

详见公司在巨潮资讯网披露的《天音通信控股股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》

（二）董事会对内部控制自我评价报告的意见

目前,公司建立了较为完善的公司治理结构,内部控制体系较为健全,该体系涵盖了公司经营管理的各个层面和环节,符合有关法律法规规定,在对子公司的管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等关键环节发挥了较好的管理、控制作用,能够预防并及时纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊现象,确保了公司资产的安全与完整,能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证,公司内部控制制度是有效的。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价,并认为其在 2011 年 12 月 31 日(基准日)有效,在内部控制自我评价过程中也未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

（三）公司独立董事对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《天音通信控股股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况。公司将于2012年根据监管部门要求,全面开展内部控制规范实施工作。

（四）监事会对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2011年年度报告工作的通知》等有关规定,监事会认真审阅了《天音通信控股股份有限公司2011年度内部控制自我评估报告》,并发表意见如下:

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全了覆盖公司各环节的内部控

制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、报告期内，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，公司进行对内部控制自我评价工作全面、真实、准确的反映了公司内部控制的实际情况。

四、内部控制评价的依据

主要包括财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》，以及深圳证券交易所颁布的《主板上市公司规范运作指引》等相关规定。

五、内部控制缺陷的整改情况及采取的整改措施

公司将根据江西证监局 2012 年 2 月 24 日下发的《关于推进辖区上市公司内部控制规范体系建设工作的通知》（赣证监发【2012】35 号）及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件要求，在 2012 至 2013 年度，认真执行经第六届董事会第二次会议通过的《天音通信控股股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

此次内控规范工作将按组织保障阶段、内控启动阶段、内控建设等阶段来实施。公司还将聘请专业的内控咨询机构对公司及子公司进行指导咨询，并根据其出具的报告书进行内控建设。同时，公司计划于 2012 年 9 月底前聘请实施内部控制审计的会计师事务所，对 2012 年公司的内控状况进行审计，在披露 2012 年度报告时披露内控审计报告。

详见公司在巨潮资讯网披露的《天音通信控股股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

第七节 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 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会，各次会议相关情况如下：

1、公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 11 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 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告及摘要》等十六项议案，会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 12 日《中国证券报》及巨潮资讯网。

2、公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 12 月 7 日在深圳新闻大厦 26 楼本公司会议室召开，会议审议了关于非独立董事、独立董事、监事会换届选举的议案，会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 8 日《中国证券报》及巨潮资讯网。

第八节 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、2011 年度经营情况

2011 年度全球经济形势复杂多变，在“抗通胀，促消费，调结构”的经济发展基调下，国内消费升级态势明显：手机市场容量扩增，厂商不断推陈出新，3G 手机、智能机增长趋势明显；运营商营销模式更新，较以往更加重视发展用户，并进一步开拓社会化渠道；移动互联网行业方兴未艾，为市场提供了时代性的战略机遇。

本年度内，公司自上而下推动了一系列变革和创新。为顺应行业和市场变化，公司及时调整发展战略，在大力发展传统分销业务的同时，逐步迈向移动互联网业务，并积极探索新的商业模式，加强平台建设。具体地：

(1) 成功进行组织变革。子公司天音通信在 2011 年 3 月果断进行了组织变革，成立了四大事业部，职能体系实施大部制，力图建立起能够“面向客户、面向市场、面向目标和面向战略”的组织运营体系。

(2) 建立并加强以运营商为中心及导向的服务战略。重点在捆绑合约销售、拓展社会化平台，做运营商的服务商，具体包括代理、分销平台、物流、售后服务等。

(3) 加强深度分销。注重推进基础作业，强化智能手机营销能力，在渠道普查等项目的推进上，展现了良好的执行力。公司进一步加深了渠道分销力度，作业中心由 T1-T3 级地区向 T4-T6 地区全面拓展。

(4) 发力移动互联。子公司天音通信在年初与挪威欧普拉软件公司成立合资公司，其产品欧朋浏览器自 8 月份推出后，凭借在性能、界面、功能和服务方面的综合优势，年内实现了较好的用户开拓工作。这些成绩的取得为做好 2012 年工作和公司向移动互联网的转型奠定了良好基础。

2、2011 年公司财务情况

(1) 报告期内，实现营业收入 2,416,189 万元，同比增长 15.73%，主要原因是受 3G 和智能手机需求增长带动，移动通信产品业务的单机销价较上年大幅提升，销售额实现同比增长 14.71%；手机零售和维修业务增长均超 40%；白酒业务也实现了销售额 18% 的增长。

报告期内，子公司天音通信移动通信产品销售数据如下：

	销售量（万台）	销售额（万元）	平均单价（元/台）
2011 年	3,003	2,647,426	882
2010 年	3,467	2,307,889	666
2009 年	2,909	1,931,972	664

注：① 表中销售金额均指含税销售金额；

② 表中销售金额不包含手机零售业务。

(2) 报告期内，实现营业利润 13,177 万元，同比减少 76.84%，主要原因是移动通信产品销售毛利率较同期下降近 2.6 个百分点，库存和应收账款周转率下降而导致资金需求增长，以及国家调控政策导致的融资成本增长，造成财务费用较同期增长 105%。

(3) 报告期内，归属于上市公司净利润 5,066 万元，同比减少 83.69%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,457 万元。

(4) 报告期内，经营活动产生的现金流净额为-6,710.21 万元，较上年同期的-92,203.54 万元大幅改善。

3、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。公司积极引进新的手机代理品牌，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	2,349,632.14	2,157,681.89	8.17%	15.52%	18.89%	减少 2.60 个百分点
酒业	34,257.79	18,523.98	45.93%	17.82%	18.91%	减少 0.50 个百分点
主营业务分产品情况						
通信产品销售	2,325,698.43	2,140,230.68	7.97%	15.11%	18.48%	减少 2.62 个百分点
通信产品维修	23,933.71	17,451.21	27.09%	76.44%	94.94%	减少 6.92 个百分点
酒类销售	34,257.79	18,523.98	45.93%	17.82%	22.51%	减少 2.07 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	473,808.25	59,170.26	14.27%
南区	1,009,993.34	90,331.38	9.82%
西区	270,339.12	30,875.84	12.89%
北区	662,049.13	148,110.56	28.82%
出口	-	-	-
合计	2,416,189.84	328,488.04	15.73%

(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	2,325,698.43	2,140,230.68	7.97%

4、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 1,990,539.38 万元，占公司年度采购总额的 77.68%；对前五名客户销售收入合计 260,423.90 万元，占公

司年度营业收入的 10.78%。

5、公司资产构成的变化

单位:万元

项目	2011年12月31日		2010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	366,676.28	35.50%	262,597.81	30.67%	39.63%
应收票据	16,015.68	1.55%	-7,978.99	-0.93%	-33.25%
应收账款	209,647.32	20.29%	153,845.42	17.97%	36.27%
其他流动资产	150.00	0.01%	950.00	1.11%	-84.21%
在建工程	1,096.48	0.10%	402.53	0.05%	172.39%
生产性生物资产	976.57	0.09%	3,429.37	0.40%	-71.52%
开发支出	349.29	0.03%	1,273.31	0.15%	-72.57%
递延所得税资产	4,373.63	0.42%	7,015.75	0.82%	-37.66%
短期借款	230,619.44	22.33%	72,031.60	8.41%	220.16%
应付账款	41,919.67	4.06%	15,554.37	1.82%	169.50%
应交税费	-20,168.70	-1.95%	-5,996.43	-0.70%	236.35%
其他非流动负债	41,079.42	3.98%	1,115.72	0.13%	3581.59%

增减变动原因:

(1) 货币资金项目增加主要系公司经营规模扩大, 营运资金需求增加, 银行借款增加所致。

(2) 应收票据减少主要系以票据收款方式减少, 贴现成本较高, 许多中小客户多以现金支付所致。

(3) 应收账款项目增加主要系公司对国美、移动等客户增加信用额度所致。

(4) 其他流动资产减少主要系收回银行理财产品所致。

(5) 在建工程增加主要系江西章贡酒业有限责任公司扩建成品库所致。

(6) 生产性生物资产项目减少主要系报告期初果园出售所致。

(7) 开发支出减少主要系子公司上期开发的手机游戏《烙印》本期启用转入无形资产所致。

(8) 递延所得税资产项目减少系存货跌价准备减少所致。

(9) 短期借款增加主要系采购量增加, 相应增加银行贷款。

(10) 应付账款增加主要系部分供应商信用额度扩大所致。

(11) 应交税费增加主要系期末收到大量采购发票所致。

(12) 其他非流动负债增加主要系归还短期融资债所致。

6、期间费用等财务数据变动情况及原因

金额单位：万元

项目	2011年	2010年	增减(%)	变动原因说明
财务费用	35,162.73	17,157.09	104.95%	主要系融资成本增加所致
管理费用	18,679.04	15,614.25	19.63%	工资、奖金、住房公积金、子公司开办费等增加所致
所得税	5,130.22	13,321.25	-61.49%	系本期盈利下降，应缴税费下降

7、现金流量表分析

金额单位：万元

项目	2011年	2010年	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-6710.20	-92,203.54	92.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,004.44	6,481.50	-115.50%
筹资活动产生的现金流量净额	135,288.75	39,744.40	240.40%
现金及现金等价物净增加额	127,568.46	-45,978.98	377.45%

增减变动原因：

经营活动产生的现金流量增加：主要是2011年度控股子公司天音通信有限公司销售额较去年同期增加所致，属正常变动范围。

投资活动产生的现金流量减少：主要是2010年收回赣州城投的股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量增加：因公司调整融资政策，银行接待增加所致。

现金及现金等价物净增加额的增加：因经营性活动现金流改善，银行借款增加。

8、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)天音通信有限公司

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960,398.75万元，净资产269,430.72万元，报告期内实现营业收入2,353,700.45万元，净利润6,426.44万元。

(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 18,004.49 万元，净资产 11,284.32 万元，报告期内净利润 938.45 万元。

(3) 深圳市易天数码连锁有限公司

易天数码公司注册资本 2500 万元，本公司持有其 38.5% 股权，控股子公司天音通信公司持有 55%；深圳市天富锦创业投资有限责任公司持有 45%。主要从事通信产品销售及维修，报告期末，该公司总资产 33,804.87 万元，净资产-14.75 万元，报告期内净利润 154.96 万元。

(4) 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 31,570.76 万元，净资产 6,905.89 万元，报告期净利润 184.54 万元。

(5) 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 21,899.72 万元，净资产 10,356.38 万元，报告期内实现净利润 1,890.43 万元。

(6) 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 5,666.14 万元，净资产 3,188.40 万元，报告期内实现净利润-1,869.14 万元。

(7) 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。

(8)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。

9、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

2011 年，中国移动电话用户及 3G 用户继续保持了高速增长。据 2011 年全国电信业统计公报统计：2011 年全国移动电话用户净增 11802 万户，总用户数达到 127137 万户，其中，移动电话用户达到 98625 万户。3G 用户净增 8137 万户，达到 12842 万户，移动电话普及率达到 73.6 部/百人，比上年提高 9.2 部/百人。展望 2012 年，从行业来看，在 3G 手机和智能机消费升级的推动下，2012 年度手机市场容量有望达到 3 亿，其中 3G 手机和智能机有望分别达到 1.95 亿部和 1.5 亿部，增长空间巨大。

与此同时，移动互联网行业发展潜力凸显。根据艾瑞咨询统计数据显示，2011 年中国移动互联网市场规模达 393.1 亿元，同比增长 97.5%，用户规模超 4 亿，显示出巨大的市场潜力及机遇。

市场在变，我们合作伙伴的核心需求也在变。运营商希望发展更多的用户，开拓社会化的销售渠道，以及降低渠道成本；厂商希望能够降低渠道成本，发展运营商合作机会，拓展 T4-T6 地区市场；零售商要求更大的利润、更高的信用额度、形成与运营商的合约捆绑销售以及提升智能机销售能力。

2、公司未来发展战略



公司战略为：以传统分销为基础，做大做强规模，以终端手机为载体，以技术创新为推手，以用户为中心，以零售为推广平台，整合运营商和厂商资源，努力构建移动互联网梦想。

3、新年度经营规划

(1) 拓宽渠道。整合厂商资源，依托运营商，借助 B2B 模式，优化平台及 T1-T3 市场，下沉 T4-T6 市场，先试点后全面的拓宽渠道。

(2) 运营商合作。全面发展全运营商业务，扩大合作领域，加快社会渠道建设。未来的合作将进一步深化，内容更加广泛。领域将扩展到运营商“全业务产品、全业务服务”，合作模式也会有所创新。

(3) 发力移动互联。面向移动互联网，做大做强分销业务，加强协同效应；加强业务开拓，确立盈利模式，发展移动互联网业务。

(4) 平台建设。大力发展“天上地面，线上线下”两大平台，完成从“渠道为王”向“平台为王”的转变，朝着“平台相接，天地相融”的移动互联网目标迈进。

(5) 系统建设。公司将加强供应链及信息、财务和人力资源系统的建设，以前所未有的高度和力度强化组织能力建设、人才梯队建设和系统建设。

4、公司经营中可能面临的主要风险和对策

第一、宏观经济不确定性挑战。全球经济增长乏力，国内面临通胀压力，货币趋紧，价格上涨。因此，公司未来应坚持精耕细作，稳健经营，通过多渠道融资，优化公司债务结构、提高资金使用效率。

第二、行业竞争复杂度挑战。3G 发牌后，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。尤其，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，公司将遭遇诸如互联网企业等更多类型的竞争对手。因此公司要努力抓住 3G 市场高速增长机遇，不断提升公司手机分销能力，特别是智能终端的销售能力。积极布局移动互联，推动公司实施战略转型。发挥自身优势，深化运营商关系，扩大合作的对象、领域，开拓新业务，培育新的增长领域。

第三、如何快速建立先入优势的挑战。移动互联网依然是一个先入占优，赢

家通吃的市场，公司与诸多竞争对手处于同一起跑线，移动互联网业务仍处于起步阶段。未来公司坚持应用为王的战略导向，除巩固已有的游戏、阅读等移动互联网内容业务外，开始增加移动互联基础应用方面的投资。公司与全球手机浏览器市场占有率排名第一的挪威欧普拉软件公司成立合资公司，开发适用于中国市场的手机浏览器。初步形成手机浏览器、手机阅读等几大移动互联网业务发展方向。

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

2011年3月4日，经公司第五届董事会第十六次会议审议，同意本公司的控股子公司天音通信有限公司（以下简称天音通信）与挪威欧普拉软件公司（以下简称Opera）在中国境内设立合资公司，以开发、经销和支持移动浏览器平台，在移动互联网领域取得发展。2011年3月10日，天音通信与Opera于北京正式签署合资经营合同，确认成立合资公司，具体情况请查看天音控股临[2011] 08号及临[2011] 09号公告。2011年7月，合资公司在北京市工商局注册，名为北界创想（北京）软件有限公司，并进入实质性运营阶段。

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、报告期内共召开七次董事会会议，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十六次会议于2011年3月4日以通讯方式召开，会议审议通过了《关于天音通信与Opera成立合资公司的议案》。会议决议内容刊登于2011年3月5日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

（2）公司第五届董事会第十七次会议于2011年4月17日以现场方式召开，会议审议通过了公司2010年年报等相关事项以及公司为控股子公司天音通信的担保等议案。会议决议内容刊登于2011年4月18日的《中国证券报》及巨潮资



讯网。

(3) 公司第五届董事会第十八次会议于 2011 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。会议决议内容刊登于 2011 年 4 月 28 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(4) 公司第五届董事会第十九次会议于 2011 年 8 月 26 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。会议决议内容刊登于 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(5) 公司第五届董事会第二十次会议于 2011 年 10 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。会议决议内容刊登于 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(6) 公司第五届董事会第二十一次会议于 2011 年 11 月 21 日以电话会议方式召开，会议审议通过了《公司关于董事会换届选举的议案》及《关于召开 2011 年第一次临时股东大会时间的议案》。会议决议内容刊登于 2011 年 11 月 22 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

(7) 公司第六届董事会第一次会议于 2011 年 12 月 7 日以现场会议方式召开，会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长、副董事长的议案》等五项议案。会议决议内容刊登于 2011 年 12 月 8 日的《中国证券报》及巨潮资讯网。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年年度财务决算报告》、《公司 2010 年度董事会工作报告》等十六项议案，均已履行。

(2) 公司 2011 年 12 月 7 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非独立董事换届选举的议案》、《关于公司独立董事换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，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，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2012年2月22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2011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29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2011年度审计机构天健会计师事务所（特殊普通合

伙)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2011年年报审计工作。建议继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)负责本公司2012年度的财务审计工作。

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,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、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

2011年,公司提名委员会共召开三次会议,分别于2011年4月17日召开会议对拟聘任独立董事刘雪生的个人简历进行审核并通过;于11月21日召开会议审核并通过了《董事会换届选举的议案》,对提名天音控股第六届董事会董事候选人进行了审核,同意将提名人选提交公司董事会审议;于2011年12月7日召开会议,对新提名公司高级管理人员的个人履历、教育背景、工作实绩进行审查,并征求被提名人同意,提名黄绍文为公司总经理,提名严四清为公司常务副总经理,提名汪志明为公司副总经理,提名魏江河为财务负责人,提名邢龙为公司董事会秘书。

八、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(特殊普通合伙)审计确认,2011年公司实现合并净利润(归属于母公司)50,664,306.10元,期初合并未分配利润842,921,273.40元,期末合并未分配利润893,585,579.50元。

2011年度母公司的未分配利润为-432,977,028.58元,因母公司可供分配利润为负,根据财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》(财会函[2000]7号),利润分配应以母公司的可供分配利润为依据,董事会建议2011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2012年的宏观经济形式，行业的激烈竞争，信贷政策的紧缩持续，为完成公司2012年既定的经营目标，更好的抓住3G手机、智能手机需求持续增长的市场机遇，积极支持白酒业务规模的增长，公司董事会结合各子公司现金流不充裕的情况，决定2011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各业务的经营需要。

2011年度利润分配预案需提请公司2011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
2010年	0	310,714,674.94	0%
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%

九、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2011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（2011）41号》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定（2011）30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。公司已修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，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，定期或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。

十、报告期内本公司信息披露指定报刊及指定网站没有变更

第九节 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两次股东大会。

一、本年度公司监事会会议情况

本年度公司监事会召开了六次会议，会议情况及决议内容如下：

1、公司第五届监事会第十一次会议于2011年4月17日召开，审议并通过了：（1）《监事会2010年工作报告》；（2）《公司2010年年度财务决算报告》；（3）《公司2010年度报告及其摘要》；（4）《公司2010年度利润分配方案》；（5）《公司2010年度内部控制自我评价报告》；（6）《选举第五届监事会监事的议案》。

决议公告刊登于2011年4月18日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、公司第五届监事会第十二次会议于2011年4月27日召开，审议并通过了《关于公司2011年第一季度报告的议案》。决议公告刊登于2011年4月28日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、公司第五届监事会第十三次会议于2011年8月26日召开，审议并通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。决议公告刊登于2011年8月27日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、公司第五届监事会第十四次会议于2011年10月27日召开，审议并通过了《关于公司2011年第三季度报告的议案》。决议公告刊登于2011年10月28日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、公司第五届监事会第十五次会议于2011年11月18日召开，审议并通过了《关于第五届监事会换届选举的议案》。决议公告刊登于2011年11月19日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、公司第六届监事会第一次会议于2011年12月7日召开，审议并通过了

《关于选举公司第六届监事会召集人的议案》。决议公告刊登于 2011 年 12 月 8 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

2011 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（特殊普通合伙）对本公司 2011 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

监事会对公司全资子公司江西赣南果业股份有限公司将其部分脐橙种植基地及附属设施转让给江西中果果业股份有限公司事宜进行了跟踪和检查，认为合同签订程序等事宜符合有关规定，资产评估过程公允，有利于公司集中精力发展主营业务。

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《天音通信控股股份有限公司2011年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，并保证公司各项业务活动健康稳定的运行。

第十节 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。

截止本报告期末，中华人民共和国最高人民法院已经受理该案件，并在处理过程中。

详细情况请见本公司2004年4月6日的《中国证券报》及2009年度报告、2011年度中期报告。

二、收购、出售资产事项

本公司全资子公司江西赣南果业股份有限公司（以下简称“赣南果业”）于2011年3月10日与江西中果果业股份有限公司（以下简称“中果果业”）签订果园整体资产转（受）让合同，就果园整体资产转让事项达成合同条款。双方约定，赣南果业将其部分脐橙种植基地及附属设施转让给中果果业，转让资产账面净值2267.25万元，整体转（受）让的价款为755万元整，产生亏损1512.25万元。

三、重大关联交易事项

报告期内，本公司无重大关联交易事项。仅与公司大股东发生因子公司租赁经营场所的关联交易。情况如下：

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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 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 2900 平方米，报告期内共支付租金约 260 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 135 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						487,300
报告期末对子公司担保余额合计						487,300
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						487,300



担保总额占公司净资产的比例	222.86%
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	483,800
担保总额超过净资产50%部分的金额	378,000
上述三项担保金额合计	861,800

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：

对控股子公司累计担保金额为 487,300 万元，其中对天音通信公司的担保为 483,800 万元，对长江实业的担保为 3,500 万元，均已经公司第五届董事会第十七次会议和 2010 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	运营商战略转变对公司的影响
2011年02月16日	深圳	实地调研	广发证券、大成基金、长城证券	3G 进展情况
2011年03月07日	深圳	实地调研	大成基金、中投证券	公司经营情况分析
2011年03月14日	深圳	实地调研	长江养老保险、长城自营	公司经营情况分析
2011年05月23日	深圳	电话会议	香港东英金融集团	手机品牌厂商与公司的合作情况
2011年05月24日	深圳	实地调研	摩根士丹利	公司经营分析，智能机发展情况
2011年06月01日	深圳	电话会议	三星证券	手机品牌厂商最新情况研讨
2011年08月02日	深圳	实地调研	UG funds	公司经营分析，智能机发展情况
2011年09月05日	深圳	实地调研	三星证券、JF 资产管理	手机品牌厂商最新情况研讨
2011年09月07日	深圳	实地调研	美国资本策略研究公司	手机品牌厂商最新情况研讨
2011年09月19日	深圳	实地调研	摩根大通、瑞银、景顺信托	手机厂商最新情况研讨
2011年09月20日	深圳	电话会议	大和证券	手机厂商、运营商情况研讨
2011年09月22日	深圳	实地调研	中银国际	手机分销产业链上下游情况
2011年09月27日	深圳	实地调研	中信证券、招商基金、富国基金、盛海投资、天马资产、易方达基金、泰达宏利基金、嘉实基金、海富通基金	公司经营分析，3G 发展情况，移动互联网业务发展情况
2011年12月15日	深圳	实地调研	申银万国	公司经营分析，移动互联网业务发展情况

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（特殊普通合伙），本年度审计签字会计师为何晓明和啜公明。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续第11年为本公司提供审计服务，2012年支付给聘任会计师事务所的年度财务审计费用为人民币71万元，审计费用需提交2011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、签署重大合同有关情况

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。合同执行情况:2011 公司共销售摩托罗拉手机约人民币 33 亿元,约完成合同金额的 104%。

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[2011]01 号	关于大股东企业名称变更等有关事项的公告	2011.01.06
临[2011]02 号	签署重大协议公告	2010.01.27
临[2011]03 号	关于独立董事辞职的公告	2011.01.28
临[2011]04 号	临时停牌公告	2011.02.15
临[2011]05 号	关于与苹果公司签订分销协议的公告	2011.02.17
临[2011]06 号	临时停牌公告	2011.03.02
临[2011]07 号	第五届董事会第十六次会议决议公告	2011.03.05
临[2011]08 号	对外投资公告	2011.03.05
临[2011]09 号	对外投资暨与 Opera 签署协议成立合资公司的公告	2011.03.11
临[2011]10 号	2010 年度业绩快报	2011.04.15
临[2011]11 号	2011 年第一季度业绩预告公告	2011.04.15
临[2011]12 号	第五届董事会第十七次会议决议公告	2011.04.19
临[2011]13 号	2010 年年度报告摘要	2011.04.19
	2010 年年度报告	2011.04.19
	2010 年度审计报告	2011.04.19
	监事会对公司内部控制自我评价的意见	2011.04.19
	独立董事 2010 年度述职报告	2011.04.19
	2010 年度内部控制自我评价报告	2011.04.19
	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	2011.04.19
	独立董事对 2010 年年度报告相关事项发表的独立意见	2011.04.19
	独立董事关于公司推选独立董事候选人的独立意见	2011.04.19

	2010 社会责任报告	2011.04.19
临[2011]14 号	对外担保公告	2011.04.19
临[2011]15 号	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011.04.19
临[2011]16 号	第五届监事会第十六次会议决议公告	2011.04.19
临[2011]17 号	独立董事提名人/候选人声明	2011.04.19
临[2011]18 号	关于监事辞职的公告	2011.04.19
临[2011]19 号	关于职工监事选举结果的公告	2011.04.19
临[2011]20 号	2011 年第一季度报告正文	2011.04.29
	2011 年第一季度报告全文	2011.04.29
临[2011]21 号	2010 年度股东大会决议公告	2011.05.11
	2010 年度股东大会的法律意见书	2011.05.11
临[2011]22 号	2011 年半年度业绩预告公告	2011.07.14
临[2011]23 号	关于控股子公司更名的公告	2011.07.29
临[2011]24 号	2011 年半年度报告摘要	2011.08.30
	2011 年半年度财务报告	2011.08.30
	2011 年半年度报告	2011.08.30
	独立董事关于公司关联方占用资金、对外担保情况的专项说明和独立意见	2011.08.30
临[2011]25 号	关于中期票据发行结果的公告	2011.09.05
临[2011]26 号	2011 年前三季度业绩预告公告	2011.10.14
临[2011]27 号	2011 年第三季度报告正文	2011.10.29
	第五届董事会第二十次会议决议	2011.10.29
	第五届监事会第十四次会议决议	2011.10.29
临[2011]28 号	第五届董事会第二十一次会议决议的公告	2011.11.22
临[2011]29 号	第五届董事会第十五次会议决议的公告	2011.11.22
	提名委员会关于第六届董事会董事提名人选审核意见	2011.11.22
	独立董事候选人声明	2011.11.22
	独立董事提名人声明	2011.11.22
	第五届董事会提名委员会 2011 年第二次会议决议	2011.11.22

	关于天音通信控股股份有限公司董事会换届的独立董事意见	2011.11.22
临[2011]30号	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011.11.22
临[2011]31号	关于职工监事选举结果的公告	2011.12.08
临[2011]32号	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011.12.08
	2011年度第一次临时股东大会的法律意见书	2011.12.08
临[2011]33号	第六届董事会第一次会议决议公告	2011.12.08
	关于公司高级管理人员换届选举的独立意见	2011.12.08
	关于提名公司高级管理人员的决议	2011.12.08
	内幕信息知情人登记管理制度	2011.12.13
临[2011]34号	第六届监事会第一次会议决议公告	2011.12.08
临[2011]35号	关于2011年第三季度报告更正的公告	2011.12.28
	2011年第三季度报告全文（更正后）	2011.12.28

第十一节 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

二零一一年度

目 录

一、审计报告	第 44—45 页
二、财务报表	第 46—53 页
(一) 资产负债表 (1/2)	第 46 页
(二) 资产负债表 (2/2)	第 47 页
(三) 利润表	第 48 页
(四) 现金流量表	第 49 页
(五) 合并所有者权益变动表	第 50—51 页
(六) 母公司所有者权益变动表	第 52—53 页
三、财务报表附注	第 54—102 页



地址：杭州市西溪路 128 号
邮编：310007
电话：(0571) 8821 6888
传真：(0571) 8821 6999

审计报告

天健审字（2012）第 3-97 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天音控股公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何晓明

中国·杭州

中国注册会计师：啜公明

二〇一二年四月十八日



已审财务报表

资产负债表 (1/2)

2011年12月31日

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,666,762,752.17	31,867,385.62	2,625,978,142.57	94,580,268.34
交易性金融资产				
应收票据	160,156,813.19		239,946,793.81	
应收账款	2,096,473,321.87		1,538,454,203.49	
预付款项	1,030,587,990.21		967,333,678.13	
其他应收款	99,957,429.28	389,999,602.86	97,526,256.99	666,852,791.63
买入返售金融资产				
存货	2,796,901,916.58		2,543,586,447.08	
一年内到期的非流动资				
其他流动资产	1,500,000.00		9,500,000.00	
流动资产合计	9,852,340,223.30	421,866,988.48	8,022,325,522.07	761,433,059.97
非流动资产：				
长期应收款				
长期股权投资		775,775,735.72	1,956,314.83	775,775,735.72
投资性房地产	18,417,572.97	487,735.77	16,197,814.70	513,131.68
固定资产	346,601,835.66	1,657,791.50	361,484,245.36	1,886,753.79
在建工程	10,964,785.88	3,964,624.63	4,025,350.96	3,867,507.63
固定资产清理				
生产性生物资产	9,765,719.34		34,293,682.15	
油气资产				
无形资产	38,499,460.33		32,945,375.27	
开发支出	3,492,917.20		12,733,148.39	
长期待摊费用	5,170,818.61		5,369,054.52	
递延所得税资产	43,736,269.77		70,157,472.59	145,264.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	476,649,379.76	781,885,887.62	539,162,458.77	782,188,393.50
资产总计	10,328,989,603.06	1,203,752,876.10	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47

法定代表人：黄绍文 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	2,306,194,400.00		720,316,000.00	40,000,000.00
应付票据	3,991,089,602.67		3,690,104,527.25	
应付账款	419,196,697.11		155,543,653.94	
预收款项	205,299,317.17		170,234,063.21	
应付职工薪酬	13,814,605.46	93,640.00	8,286,843.89	51,385.40
应交税费	-201,686,956.16	-825,087.68	-59,964,259.00	-824,658.92
应付利息	9,521,095.91	9,521,095.91	8,689,397.27	8,689,397.27
应付股利				
其他应付款	114,736,966.12	20,348,602.56	132,228,549.77	788,402.53
一年内到期的非流动负债	525,000.00	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
流动负债合计	6,858,690,728.28	29,663,250.79	5,554,963,776.33	778,229,526.28
非流动负债：				
长期借款	39,366,364.00	2,266,364.00	55,743,182.00	3,043,182.00
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	410,794,219.29	407,457,777.72	11,157,152.92	7,594,444.40
非流动负债合计	460,032,225.24	419,569,491.22	76,771,976.87	20,482,975.90
负债合计	7,318,722,953.52	449,232,742.01	5,631,735,753.20	798,712,502.18
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	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	893,585,579.50	-432,977,028.58	842,921,273.40	-442,588,211.38
归属于母公司所有者权益合计	2,186,554,760.33	754,520,134.09	2,135,890,454.23	744,908,951.29
少数股东权益	823,711,889.21		793,861,773.41	
所有者权益合计	3,010,266,649.54	754,520,134.09	2,929,752,227.64	744,908,951.29
负债和所有者权益总计	10,328,989,603.06	1,203,752,876.10	8,561,487,980.84	1,543,621,453.47

法定代表人：黄绍文 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1-12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	24,161,898,422.58	72,870.00	20,877,018,131.26	51,916.00
其中：营业收入	24,161,898,422.58	72,870.00	20,877,018,131.26	51,916.00
二、营业总成本	24,029,610,435.83	-9,506,615.52	20,308,881,930.80	5,175,284.39
其中：营业成本	21,911,944,963.36	38,293.92	18,385,306,880.19	9,661.87
营业税金及附加	117,132,070.20		86,116,648.40	
销售费用	1,365,876,258.93		1,298,256,260.61	
管理费用	186,790,385.56	3,499,774.02	156,142,508.86	3,527,837.72
财务费用	351,627,319.50	931,830.09	171,570,922.33	1,087,321.73
资产减值损失	96,239,438.28	-13,976,513.55	211,488,710.41	550,463.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-516,812.09	15,000.00	915,308.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,956,314.83		915,308.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,771,174.66	9,594,485.52	569,051,508.63	-5,123,368.39
加：营业外收入	4,301,867.24	161,961.96	7,573,223.95	166,666.68
减：营业外支出	19,264,685.40		2,826,694.76	800,238.34
其中：非流动资产处置损失	18,236,580.17		388,394.88	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,808,356.50	9,756,447.48	573,798,037.82	-5,756,940.05
减：所得税费用	51,302,238.98	145,264.68	133,212,476.28	2,201,369.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,506,117.52	9,611,182.80	440,585,561.54	-7,958,309.31
归属于母公司所有者的净利润	50,664,306.10	9,611,182.80	310,714,674.94	-7,958,309.31
少数股东损益	14,841,811.42		129,870,886.60	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		0.328	
（二）稀释每股收益	0.05		0.328	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	65,506,117.52	9,611,182.80	440,585,561.54	-7,958,309.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,664,306.10		310,714,674.94	-7,958,309.31
归属于少数股东的综合收益总额	14,841,811.42	9,611,182.80	129,870,886.60	

法定代表人：黄绍文 主管会计工作负责人：魏江河 会计机构负责人：刘昭祥

通路无限

48

梦想实现



现金流量表

2011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	27,440,289,055.48		23,927,108,316.69	
收到的税费返还	204,865.57		315,395.73	
收到其他与经营活动有关的现金	282,263,214.20	177,164.86	314,785,190.88	273,087.32
经营活动现金流入小计	27,722,757,135.25	177,164.86	24,242,208,903.30	273,087.32
购买商品、接受劳务支付的现金	25,701,113,666.24		23,005,848,727.63	
支付给职工以及为职工支付的现金	966,996,873.87	1,410,685.54	831,111,015.05	913,882.25
支付的各项税费	512,189,166.25	11,660.63	572,067,174.58	12,157,384.08
支付其他与经营活动有关的现金	609,559,489.58	2,279,111.28	755,217,368.80	7,008,435.04
经营活动现金流出小计	27,789,859,195.94	3,701,457.45	25,164,244,286.06	20,079,701.37
经营活动产生的现金流量净额	-67,102,060.69	-3,524,292.59	-922,035,382.76	-19,806,614.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		15,000.00	91,665,000.00	91,665,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,016,657.64	31,080.00	381,744.92	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	297,000.00			
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	24,313,657.64	46,080.00	112,046,744.92	91,665,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,358,021.95	97,117.00	47,231,784.52	33,055.00
投资支付的现金				8,500,000.00
投资活动现金流出小计	34,358,021.95	97,117.00	47,231,784.52	8,533,055.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,044,364.31	-51,037.00	64,814,960.40	83,131,945.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,008,304.38			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,008,304.38			
取得借款收到的现金	5,161,194,400.00		1,636,316,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金	400,000,000.00	400,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	242,900,000.00	987,560,643.66	666,009,600.00	1,132,281,325.00
筹资活动现金流入小计	5,819,102,704.38	1,387,560,643.66	3,002,325,600.00	1,872,281,325.00
偿还债务支付的现金	4,320,692,818.00	769,776,818.00	1,974,100,000.00	722,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,913,786.64	197,515.36	145,081,614.15	27,144,175.10
支付其他与筹资活动有关的现金	13,608,588.53	676,723,863.43	485,700,000.00	1,168,461,138.78
筹资活动现金流出小计	4,466,215,193.17	1,446,698,196.79	2,604,881,614.15	1,917,605,313.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,352,887,511.21	-59,137,553.13	397,443,985.85	-45,323,988.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,476.61		-13,410.17	
五、现金及现金等价物净增加额	1,275,684,609.60	-62,712,882.72	-459,789,846.68	18,001,342.07
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	3,425,462,752.17	31,867,385.62	2,149,778,142.57	94,580,268.34

法定代表人：黄绍文 主管会计工作负责人：魏江河 会计机构负责人：刘昭祥

通路无限

49

梦想实现



合并所有者权益变动表

2011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									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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											
前期差错更正											
其他											
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（减少以“-”号填列）							50,664,306.10			29,850,115.80	80,514,421.90
（一）净利润							50,664,306.10			14,841,811.42	65,506,117.52
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							50,664,306.10			14,841,811.42	65,506,117.52
（三）所有者投入和减少资本										15,008,304.38	15,008,304.38
1. 所有者投入资本										15,008,304.38	15,008,304.38
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、本期末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		893,585,579.50			823,711,889.21	3,010,266,649.54

法定代表人：黄绍文 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）

2011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	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：黄绍文 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					-442,588,211.38	744,908,951.29
加：会计政策变更								
二、本年年初余额	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（减少以“-”号填列）							9,611,182.80	9,611,182.80
（一）净利润							9,611,182.80	9,611,182.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,611,182.80	9,611,182.80
（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					-432,977,028.58	754,520,134.09

法定代表人：黄绍文 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）

2011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							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	
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：黄绍文 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，系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、江西信丰县脐橙场、江西寻乌县园艺场、江西安远县国营孔田采育林场、赣南农药厂及赣州酒厂共同作为发起人，出资成立的股份有限公司；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，公司向社会公众公开发行人民币普通股 2500 万股；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，本公司收购了天音通信有限公司（原深圳市天音通信发展有限公司）70%的权益性资本，并于 2007 年 3 月 21 日更名为天音通信控股股份有限公司。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)，全部为无限售条件的流通股（A 股）。

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

公司主要产品或提供的劳务：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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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%(含)以上的款项
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,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。发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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	3.17-4.85
通用设备	5-15	3-5	6.33-19.4
专用设备	5-15	3-5	6.33-19.4
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。

生物资产按照成本进行初始计量和后续计量。

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
网游著作权	3
其他	3-5

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性。

开发阶段的支出，具有针对性和形成成果的可能性较大的特点，具有无形资产的确认条件。如果开发支出项目不能使以后会计期间受益，则将该项目的余额全部转入当期损益。

(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) 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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。

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%
堤围费	营业收入	0.002%-0.05%
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

根据国务院《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)，原享受 15% 企业所得税优惠的纳税主体，在 2008 年至 2012 年的 5 年期间逐步过渡到 25%，天音通信有限公司、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、深圳市天音物流有限公司、深圳市天联新动科技有限公司和深圳天盟华建通信科技发展有限公司注册地在经济特区，本期享受该项优惠政策，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
北界创想(北京)软件有限公司	控股子公司之控股子公司	北京	软件业	13,500	浏览器相关软件	57515161-9

(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	9,924		99	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	500		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
北界创想(北京)软件有限公司	4,500		66.67	66.67	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	46.19		
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			
北界创想(北京)软件有限公司	937.89		

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
天音通信有限公司	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
天音通信有限公司	56,907.57		70	70	是
深圳市天音科技发展有限公司	6,100		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
天音通信有限公司	80,569.21		
深圳市天音科技发展有限公司	817.89		

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

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期控股子公司天音通信有限公司与欧普拉软件公司共同出资设立北界创想（北京）软件有限公司，于2011年7月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为110000450179216的《企业法人营业执照》。该公司注册资本135,000,000.00元，实收资本60,000,000.00元；天音通信有限公司认缴出资90,000,000.00元，已实际出资45,000,000.00元，占其实收资本的75%，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. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据2011年7月20日与刘永星、谢房忠、杨九云、何水风签订的《深圳市金色阳光现代农业有限公司股权转让合同书》，本公司和江西赣南果业股份有限公司将所持有的深圳市金色阳光现代农业有限公司100%股权以300,000.00元转让给对方。江西赣南果业股份有限公司已于2011年7月19日收到该项股权转让款300,000.00元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2011年7月起不再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

1. 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	本期净利润
北界创想（北京）软件有限公司	43,118,515.73	-16,889,788.65

2. 本期不再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	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳市金色阳光现代农业有限公司	-1,751,751.44	9,824,108.19

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			273,490.18			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			273,490.18			492,592.00
银行存款:						
人民币			2,008,316,960.33			1,714,989,788.82
美元	2,373,250.44	6.3009	14,953,613.70	2,579.66	6.6227	17,084.31
港元						
英镑						
小计			2,023,270,574.03			1,715,006,873.13
其他货币资金:						
人民币			1,643,218,687.96			910,478,677.44
小计			1,643,218,687.96			910,478,677.44
合计			3,666,762,752.17			2,625,978,142.57

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 1,363,988,722.21 元、保函保证金 213,150,000.00 元、短期借款保证金 66,000,000.00 元和以及在途资金 79,965.75 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
其他货币资金中包含到期日在三个月以上的保函保证金 192,800,000.00 元、银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元、短期借款保证金 20,000,000.00 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	160,156,813.19		160,156,813.19	231,607,332.61		231,607,332.61
商业承兑汇票				8,339,461.20		8,339,461.20
合计	160,156,813.19		160,156,813.19	239,946,793.81		239,946,793.81

(2) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2011 年 12 月 31 日，未到期已贴现的商业承兑汇票计 28,500,000.00 元，相应计入短期借款。

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	2,209,033,297.84	100.00	112,559,975.97	5.10
小 计	2,209,033,297.84	100.00	112,559,975.97	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,209,033,297.84	100.00	112,559,975.97	5.10

(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	2,198,879,448.06	99.54	109,943,972.41	1,614,356,354.81	99.40	80,717,918.45
1-2 年	7,847,441.37	0.35	784,744.13	4,191,243.14	0.26	419,124.31
2-3 年	593,089.85	0.03	118,617.97	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	3,073.20		2,458.56	148,616.92	0.01	118,893.54
5 年以上	1,710,141.26	0.08	1,710,141.26	4,127,731.42	0.25	4,127,731.42
小 计	2,209,033,297.84	100.00	112,559,975.97	1,624,093,831.49	100.00	85,639,628.00

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

(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(%)
西宁国美电器有限公司	非关联方	209,143,337.46	1年以内	9.47
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	204,811,933.39	1年以内	9.27
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	104,979,654.32	1年以内	4.75
南宁国美物流有限公司	非关联方	98,723,460.95	1年以内	4.47
北京迪信通商贸股份有限公司	非关联方	89,079,976.95	1年以内	4.03
小计		706,738,363.07		31.99

(4) 其他说明

期末，已有账面余额 200,000,000.00 元的应收账款用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

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	964,727,876.80	93.61		964,727,876.80	958,708,838.60	99.11		958,708,838.60
1-2年	59,375,959.98	5.76		59,375,959.98	8,599,927.43	0.89		8,599,927.43
2-3年	6,459,241.33	0.63		6,459,241.33	24,912.10			24,912.10
3年以上	24,912.10			24,912.10				
合计	1,030,587,990.21	100.00		1,030,587,990.21	967,333,678.13	100.00		967,333,678.13

(2) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
苹果电脑贸易(上海)有限公司	非关联方	293,382,322.09	1年以内	预付商品款
摩托罗拉移动技术(中国)有限公司	非关联方	238,693,397.11	1年以内	预付商品款
诺基亚(中国)投资有限公司	非关联方	129,944,369.98	1年以内	预付商品款
宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司	非关联方	52,277,514.29	1年以内	预付商品款
华为终端有限公司	非关联方	36,757,730.97	1年以内	预付商品款
小计		751,055,334.44		

(4) 其他预付关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳市欧唯特物流服务有限公司	联营公司	15,600,407.00	1.51

小 计		15,600,407.00	1.51
-----	--	---------------	------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	127,270,761.29	100.00	27,313,332.01	21.46	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	21.25
小 计	127,270,761.29	100.00	27,313,332.01	21.46	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58	21.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备								
合 计	127,270,761.29	100.00	27,313,332.01	21.46	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	80,058,840.27	62.90	4,002,942.02	87,189,953.92	70.40	4,349,557.89
1-2 年	14,904,534.16	11.71	1,490,453.41	7,564,014.90	6.11	754,619.24
2-3 年	7,379,605.18	5.80	1,475,921.04	8,015,500.74	6.47	1,603,100.15
3-4 年	6,963,300.70	5.47	2,785,320.28	2,435,188.36	1.97	974,075.35
4-5 年	2,028,928.59	1.60	1,623,142.87	14,758.52	0.01	11,806.82
5 年以上	15,935,552.39	12.52	15,935,552.39	18,620,900.13	15.04	18,620,900.13
小 计	127,270,761.29	100.00	27,313,332.01	123,840,316.57	100.00	26,314,059.58

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(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
中国联合通信股份有限公司	非关联方	9,584,600.00	1 年以内	7.53	保证金
赣州市土地收购储备中心	非关联方	5,470,000.00	5 年以上	4.30	保证金
中国移动通信浙江有限公司	非关联方	4,520,000.00	1 年以内	3.55	保证金
信丰县人民政府	非关联方	4,435,390.00	5 年以上	3.48	股权转让款
赣州逸豪实业有限公司	非关联方	2,770,000.00	3-4 年	2.18	农药厂转让款



小 计		26,779,990.00		21.04
-----	--	---------------	--	-------

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	66,490,326.11	2,891,687.66	63,598,638.45
在产品	3,250,584.52		3,250,584.52
开发成本	147,341,825.87		147,341,825.87
库存商品	2,650,196,076.58	67,485,208.84	2,582,710,867.74
农产品			
合 计	2,867,278,813.08	70,376,896.50	2,796,901,916.58

(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	1,063,266.56		33,725.00	2,891,687.66
库存商品	203,883,943.80	63,014,922.84		199,413,657.80	67,485,208.84
小 计	205,746,089.90	64,078,189.40		199,447,382.80	70,376,896.50

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

司取得赣州火车站北土地使用权支付的款项。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	1,500,000.00	9,500,000.00
合 计	1,500,000.00	9,500,000.00

8. 对合营企业和联营企业投资

单位：人民币万元

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	29.00	29.00	9,765.58	10,295.27	-529.69	15,113.55	-1,230.94

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	期初数	增减变动	期末数
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	-1,956,314.83	
三百山矿泉水公司	成本法	412,800.00			
合 计		3,457,800.00	1,956,314.83	-1,956,314.83	

(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	清算，经营停顿	

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	4,453,980.75		30,255,701.37
房屋及建筑物	25,033,920.62	4,128,852.41		29,162,773.03
土地使用权	767,800.00	325,128.34		1,092,928.34
2) 累计折旧和累计摊销小计	9,603,905.92	2,234,222.48		11,838,128.40
房屋及建筑物	9,477,345.50	2,195,832.48		11,673,177.98
土地使用权	126,560.42	38,390.00		164,950.42
3) 账面净值小计	16,197,814.70			18,417,572.97
房屋及建筑物	15,556,575.12			17,489,595.05
土地使用权	641,239.58			927,977.92
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			18,417,572.97
房屋及建筑物	15,556,575.12			17,489,595.05
土地使用权	641,239.58			927,977.92

本期折旧金额 798,008.39 元。

(2) 其他说明

本期由固定资产—房屋建筑物转入原值 4,128,852.41 元、累计折旧 1,436,214.09 元，由无形资产——土地使用权转入原值 325,128.34 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	18,273,528.27	12,140,516.36	476,910,213.81
房屋及建筑物	334,554,066.85	1,104,335.16	5,028,225.19	330,630,176.82
通用设备	17,898,899.51	4,687,290.60	628,101.00	21,958,089.11
专用设备	36,901,818.91		53,931.80	36,847,887.11
运输工具	13,541,693.65	1,136,146.19	692,579.24	13,985,260.60
其他设备	67,880,722.98	11,345,756.32	5,737,679.13	73,488,800.17
	—	本期	本期计提	—

		转入			
2) 累计折旧小计	107,081,859.99		27,604,948.95	6,589,527.34	128,097,281.60
房屋及建筑物	41,745,431.99		14,507,920.50	1,492,233.31	54,761,119.18
通用设备	8,916,840.03		1,171,590.90	380,365.79	9,708,065.14
专用设备	11,338,831.25		1,955,448.14	53,931.80	13,240,347.59
运输工具	7,623,631.02		1,463,912.03	646,341.21	8,441,201.84
其他设备	37,457,125.70		8,506,077.38	4,016,655.23	41,946,547.85
3) 账面净值小计	363,695,341.91		—	—	348,812,932.21
房屋及建筑物	292,808,634.86		—	—	275,869,057.64
通用设备	8,982,059.48		—	—	12,250,023.97
专用设备	25,562,987.66		—	—	23,607,539.52
运输工具	5,918,062.63		—	—	5,544,058.76
其他设备	30,423,597.28		—	—	31,542,252.32
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	1,560,796.11		—	—	1,560,796.11
专用设备	645,332.38		—	—	645,332.38
运输工具			—	—	
其他设备	4,968.06		—	—	4,968.06
5) 账面价值合计	361,484,245.36		—	—	346,601,835.66
房屋及建筑物	292,808,634.86		—	—	275,869,057.64
通用设备	7,421,263.37		—	—	10,689,227.86
专用设备	24,917,655.28		—	—	22,962,207.14
运输工具	5,918,062.63		—	—	5,544,058.76
其他设备	30,418,629.22		—	—	31,537,284.26

本期折旧额为 27,604,948.95 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 150,014,680.63 元的固定资产用于担保。

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	3,964,624.63		3,964,624.63	3,867,507.63		3,867,507.63
酒厂新厂房扩建	6,947,003.00		6,947,003.00			
其他	53,158.25		53,158.25	157,843.33		157,843.33
合计	10,964,785.88		10,964,785.88	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	97,117.00			66
酒厂新厂房扩建	12,400,000.00		6,947,003.00			56
其他		157,843.33			104,685.08	
合计		4,025,350.96	7,044,120.00		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 本化年率(%)	资金来源	期末数
信息化项目					自有资金	3,964,624.63
酒厂新厂房扩建					自有资金	6,947,003.00
其他					自有资金	53,158.25
合计						10,964,785.88

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	320,338.74	24,848,301.55	9,765,719.34
合计	34,293,682.15	320,338.74	24,848,301.55	9,765,719.34

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	13,082,257.13	925,128.34	52,861,667.45
土地使用权	30,589,366.60		925,128.34	29,664,238.26
软件	10,102,172.06	786,335.31		10,888,507.37
网游著作权		12,295,921.82		12,295,921.82
其他	13,000.00			13,000.00
2) 累计摊销小计	7,759,163.39	6,668,043.73	65,000.00	14,362,207.12
土地使用权	2,626,087.36	566,996.76	65,000.00	3,128,084.12
软件	5,129,409.36	1,998,073.09		7,127,482.45

网游著作权		4,098,640.56		4,098,640.56
其他	3,666.67	4,333.32		7,999.99
3) 账面净值小计	32,945,375.27			38,499,460.33
土地使用权	27,963,279.24			26,536,154.14
软件	4,972,762.70			3,761,024.92
网游著作权				8,197,281.26
其他	9,333.33			5,000.01
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
网游著作权				
其他				
5) 账面价值合计	32,945,375.27			38,499,460.33
土地使用权	27,963,279.24			26,536,154.14
软件	4,972,762.70			3,761,024.92
网游著作权				8,197,281.26
其他	9,333.33			5,000.01

本期摊销额 6,668,043.73 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	
手机网游	12,733,148.39	3,055,690.63		12,295,921.82	3,492,917.20
小 计	12,733,148.39	3,055,690.63		12,295,921.82	3,492,917.20

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 21.29%。

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
合 计					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



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		426,856.45	38,717.35		388,139.10	
装修费	4,745,558.87	4,548,989.89	5,310,018.66		3,984,530.10	
其他	623,495.65	555,197.11	380,543.35		798,149.41	
合 计	5,369,054.52	5,531,043.45	5,729,279.36		5,170,818.61	

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	43,736,269.77	70,157,472.59
合 计	43,736,269.77	70,157,472.59

(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	37,929,021.99	29,739,295.32
小 计	37,929,021.99	29,739,295.32

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	174,945,079.04
小 计	174,945,079.04

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	32,161,248.88		4,241,628.48	139,873,307.98
存货跌价准备	205,746,089.90	64,078,189.40		199,447,382.80	70,376,896.50
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	96,239,438.28		203,689,011.28	215,281,086.58

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	1,916,194,400.00	380,316,000.00
信用借款	190,000,000.00	190,000,000.00
合 计	2,306,194,400.00	720,316,000.00

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,991,089,602.67	3,690,104,527.25
合 计	3,991,089,602.67	3,690,104,527.25

下一会计期间将到期的金额为 3,991,089,602.67 元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品采购款	418,797,638.83	155,543,653.94
工程款	233,282.63	
其他	165,775.65	
合 计	419,196,697.11	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

单位名称	账面余额	占应付账款余额的比例 (%)	欠款时间	经济内容
上海五信通信科技有限公司	851,119.00	0.20	2-3 年	商品采购款
陕西华中通讯广场有限公司	839,100.00	0.20	1-2 年	商品采购款
联通华盛通信技术有限公司	547,433.76	0.13	3-4 年	商品采购款
小 计	2,237,652.76	0.53		

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商品销售款	205,297,046.97	170,234,063.21
其他	2,270.20	
合 计	205,299,317.17	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。

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	892,350,503.90	887,120,337.29	11,605,460.33
职工福利费		21,230,783.02	21,230,783.02	
社会保险费	479.64	45,746,608.69	45,685,703.06	61,385.27
其中：医疗保险费	411.69	9,265,425.95	9,206,092.08	59,745.56
基本养老保险费		33,938,245.62	33,938,217.63	27.99
年金缴费				
失业保险费	67.95	995,764.52	994,221.89	1,610.58
工伤保险费		832,876.54	832,875.99	0.55
生育保险费		714,296.06	714,295.47	0.59
住房公积金		13,504,508.91	13,504,508.91	
工会经费和职工教育经费	1,911,070.53	1,665,436.29	1,428,746.96	2,147,759.86
因解除劳动关系给予的补偿		432,082.68	432,082.68	
其他		606,435.71	606,435.71	
合 计	8,286,843.89	975,536,359.20	970,008,597.63	13,814,605.46

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司的子公司天音通信有限公司的职工薪酬通常在当月计提当月发放,其他公司通常在当月计提下月发放。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-242,207,760.93	-180,597,071.58
消费税	6,580,048.85	7,929,444.29
营业税	2,660,611.19	3,208,012.54
企业所得税	23,195,056.51	102,398,207.88
个人所得税	192,416.63	652,507.20
城市维护建设税	1,886,011.71	2,526,284.05
教育费附加	3,766,391.19	2,414,934.09
房产税	476,176.23	845,502.90
土地使用税	1,450,481.92	550,595.27
其他	313,610.54	107,324.36
合 计	-201,686,956.16	-59,964,259.00

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息		8,689,397.27
中期票据应付利息	9,521,095.91	
合 计	9,521,095.91	8,689,397.27

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	12,137,572.18	13,338,795.82
押金保证金	7,345,449.81	24,687,610.07
维修配件款	38,476,523.20	25,057,537.69
劳务服务款	12,960,347.51	37,348,382.73
资产转让款	18,440,000.00	4,730,000.00
其他	25,377,073.42	27,066,223.46
合 计	114,736,966.12	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
凌征兰	13,710,000.00	资产转让款
快钱(天津)金融服务有限公司	7,018,371.65	代收代付款
小 计	20,728,371.65	

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	525,000.00	29,525,000.00
合 计	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
抵押借款		10,000,000.00
小 计	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
赣州市财政局	2008. 3. 28	2012. 8. 30	RMB	2. 40	525, 000. 00	525, 000. 00
小 计					525, 000. 00	29, 525, 000. 00

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资债券		700, 000, 000. 00
合 计		700, 000, 000. 00

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	37, 100, 000. 00	52, 700, 000. 00
信用借款	2, 266, 364. 00	3, 043, 182. 00
合 计	39, 366, 364. 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. 3. 31	2013. 10. 20	RMB	3-5 年期贷款 基准利率	37, 100, 000. 00	52, 700, 000. 00
赣州市财政局			RMB	4. 17	2, 266, 364. 00	2, 518, 182. 00
赣州市财政局	2008. 3. 28	2012. 8. 30	RMB	2. 40		525, 000. 00
小 计					39, 366, 364. 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
诉讼赔偿款	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4,305,349.50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	3,336,441.57	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	1,457,777.72	1,594,444.40
中期票据	400,000,000.00	
合 计	410,794,219.29	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》，由该等承包者向江西寻乌县园艺场租赁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,江西寻乌县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《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》(赣财建[2005]51号),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),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。

4) 中期票据系公司于2011年9月2日在中国银行间债券市场发行的三年期票据,中期票据简称:11天音MIN1,代码1182402,到期日2014年9月2日。

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

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	50,664,306.10	——
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	893,585,579.50	——

(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	23,866,612,811.62	20,634,742,794.17
其他业务收入	295,285,610.96	242,275,337.09
营业成本	21,911,944,963.36	18,385,306,880.19

(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	23,496,321,414.69	21,576,818,946.24	20,338,924,022.82	18,149,004,265.54
酒业	342,577,940.31	185,239,770.24	290,776,113.40	155,782,384.22
农业	378,551.11	635,339.97	4,973,685.55	4,040,413.08
其他	27,334,905.51	10,198,598.51	68,972.40	
小 计	23,866,612,811.62	21,772,892,654.96	20,634,742,794.17	18,308,827,062.84

(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	23,256,984,353.56	21,402,306,830.88	20,203,270,466.20	18,064,065,354.91
通信产品维修	239,337,061.13	174,512,115.36	135,653,556.62	89,521,084.38
酒类销售	342,577,940.31	185,239,770.24	290,776,113.40	151,200,210.47
农产品销售	378,551.11	635,339.97	4,973,685.55	4,040,413.08
其他	27,334,905.51	10,198,598.51	68,972.40	
小 计	23,866,612,811.62	21,772,892,654.96	20,634,742,794.17	18,308,827,062.84

(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	868,528,369.84	3.59
苏宁国美电器有限公司	627,909,705.23	2.60
中移鼎讯通信有限责任公司深圳分公司	431,610,887.98	1.79
北京京东世纪信息技术有限公司	342,561,844.13	1.42
北京迪信通商贸股份有限公司	333,628,165.08	1.38
小 计	2,604,238,972.26	10.78

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	50,881,867.55	45,040,457.45	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	16,100,171.70	15,509,619.59	
城市维护建设税	29,008,155.34	12,763,198.22	
教育费附加	19,698,245.15	12,134,166.66	
堤围费等	1,443,630.46	669,206.48	
合 计	117,132,070.20	86,116,648.40	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	350,171,888.75	284,429,142.70
福利费	15,802,093.72	10,036,587.64
社保、公积金、工会、教育经费	49,001,178.49	35,407,606.74
折旧摊销费	17,465,741.06	6,242,805.66
办公差旅费	57,001,278.50	56,107,067.05
物业水电费	34,565,167.50	40,770,728.24
广告费	14,790,451.53	52,789,054.58
业务宣传费	107,068,562.21	134,587,841.77
劳务费	483,688,022.27	414,100,742.77
市场促销费	63,083,106.95	108,000,809.75
仓储运输费	94,309,123.20	97,551,807.53
其他	78,929,644.75	58,232,066.18
合 计	1,365,876,258.93	1,298,256,260.61

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、奖金	57,527,698.52	44,881,696.90
福利费	5,126,775.04	3,926,381.40

社保、公积金、工会、教育经费	12,793,855.22	11,353,976.33
折旧摊销费	21,690,638.31	21,494,677.71
办公、差旅费	20,922,202.75	19,902,644.23
车辆交通费	2,058,879.04	3,211,199.60
物业水电费	11,757,396.13	8,695,345.60
业务招待费	13,486,625.87	12,639,904.01
中介咨询审计费	6,193,036.83	3,350,562.40
税金	10,813,015.61	10,298,872.85
招聘培训费	5,151,821.05	7,101,005.40
其他	19,268,441.19	9,286,242.43
合计	186,790,385.56	156,142,508.86

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	365,318,621.45	194,418,578.68
减：利息收入	42,183,088.97	40,726,267.37
汇兑损失	58,080.81	19,415.94
减：汇兑收益		
手续费	14,825,117.68	15,027,578.28
其他	13,608,588.53	2,831,616.80
合计	351,627,319.50	171,570,922.33

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	32,161,248.88	16,058,374.82
存货跌价损失	64,078,189.40	195,430,335.59
合计	96,239,438.28	211,488,710.41

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	-1,956,314.83	915,308.17
处置长期股权投资产生的收益	1,439,502.74	
合计	-516,812.09	915,308.17

(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	-1,956,314.83	915,308.17	本年亏损
小 计	-1,956,314.83	915,308.17	



(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	331,843.91	104,348.36	331,843.91
其中：固定资产处置利得	331,843.91	104,348.36	331,843.91
政府补助	351,454.25	2,744,262.41	146,588.68
盘盈利得		4,397.80	
罚没收入	2,660,197.54	4,107,976.24	2,660,197.54
其他	958,371.54	612,239.14	958,371.54
合 计	4,301,867.24	7,573,223.95	4,097,001.67

(2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
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	204,865.57	《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	9,922.00	
小 计	351,454.25	

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	18,236,580.17	388,394.88	18,236,580.17
其中：固定资产处置损失	1,568,952.50	388,394.88	
对外捐赠	391,061.00	1,765,440.00	391,061.00
盘亏毁损损失		3,070.22	
罚款支出	27,816.94	39,571.29	27,816.94
其他	609,227.29	630,218.37	609,227.29
合 计	19,264,685.40	2,826,694.76	19,264,685.40

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	24,881,036.16	135,908,645.11
递延所得税调整	26,421,202.82	-2,696,168.83
合 计	51,302,238.98	133,212,476.28

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	50,664,306.10
非经常性损益	B	-13,903,472.51
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	64,567,778.61
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	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(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	227,235,002.61
利息收入	42,183,088.97
往来款等	12,845,122.62
合 计	282,263,214.20

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	79,982,360.29
仓储运输费	94,309,123.20
物业水电费	46,322,563.63
业务招待费	39,677,371.25
业务宣传费	80,877,816.83
市场广告费	77,873,558.48
银行手续费	14,825,117.68
往来款	65,120,529.17
其他	110,571,049.05
合 计	609,559,489.58

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
银行保函保证金减少	242,900,000.00
合 计	242,900,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
银行借款担保费等	13,608,588.53
合 计	13,608,588.53

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	65,506,117.52	440,585,561.54
加: 资产减值准备	96,239,438.28	211,488,710.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,723,296.08	29,559,027.33
无形资产摊销	6,668,043.73	2,405,972.27
长期待摊费用摊销	5,729,279.36	7,040,567.19
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)	17,904,736.26	4,033,714.43
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	146,410,550.42	141,930,532.76
投资损失(收益以“—”号填列)	516,812.09	-915,308.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	26,421,202.82	-2,696,168.83
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)	-317,359,933.90	-433,232,636.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-571,834,242.53	-606,760,042.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	427,972,639.18	-715,475,312.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,102,060.69	-922,035,382.76
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	3,421,762,752.17	2,140,278,142.57
减: 现金的期初余额	2,140,278,142.57	2,577,567,989.25
加: 现金等价物的期末余额	1,500,000.00	9,500,000.00
减: 现金等价物的期初余额	9,500,000.00	32,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,273,484,609.60	-459,789,846.68

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	期末数	期初数
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	300,000.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	300,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,000.00	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	297,000.00	
④ 处置子公司的净资产	-1,751,751.44	
流动资产	3,000.00	
非流动资产		
流动负债	1,754,751.44	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,423,962,752.17	2,140,278,142.57
其中: 库存现金	273,490.18	492,592.00
可随时用于支付的银行存款	2,023,270,574.03	1,721,006,873.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,400,418,687.96	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	1,500,000.00	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	3,425,462,752.17	2,149,778,142.57

(3) 现金流量表补充资料的说明

其他货币资金中包含到期日在三个月以上的保函保证金 192,800,000.00 元、银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元、短期借款保证金 20,000,000.00 元共计 242,800,000.00 元,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

单位：万元

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(%)
深圳欧唯特物流服务有限公司	物流服务	市场价格	6,565.57	80.93	3,733.12	61.09

2. 关联租赁情况

公司承租情况

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(万元)
中国新闻发展深圳有限公司	天音通信有限公司	办公楼	2011.1.1	2011.12.31	市场价	233.99

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

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
预付账款	深圳市欧唯特物流服务有限公司	15,600,407.00			
其他应收款	深圳市欧唯特物流服务有限公司			2,900,000.00	145,000.00
小计		15,600,407.00		2,900,000.00	145,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

2011年度和2010年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为402.60万元和389万元。

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

经2012年4月18日公司董事会审议通过,2011年度利润不分配不转增。

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				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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	423,261,399.63	100.00	33,261,796.77		714,091,101.95	100.00	47,238,310.32	6.62
小计	423,261,399.63	100.00	33,261,796.77		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	423,261,399.63	100.00	33,261,796.77		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	408,652,576.44	96.55	20,432,628.82	699,482,278.89	97.95	34,974,113.94
1-2年	48,099.40	0.01	4,809.94	139,111.67	0.02	13,911.17
2-3年	91,012.40	0.02	18,202.48	2,772,593.10	0.39	554,518.62
3-4年	2,772,593.10	0.66	1,109,037.24			
4-5年				6,758.52		5,406.82
5年以上	11,697,118.29	2.76	11,697,118.29	11,690,359.77	1.64	11,690,359.77
小计	423,261,399.63	100.00	33,261,796.77	714,091,101.95	100.00	47,238,310.32

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(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
天音通信有限公司	控股子公司	238,807,095.96	1年以内	56.42	资金往来
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	85,764,052.14	1年以内	20.26	资金往来
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	53,265,378.85	1年以内	12.58	资金往来
赣州长江实业有限责任公司	全资子公司	23,057,522.21	1年以内	5.45	资金往来
江西章贡酒业有限责任公司	全资子公司	7,578,406.05	1年以内	1.79	资金往来
小计		408,472,455.21		96.50	

(4) 应收其他关联方情况

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(%)
天音通信有限公司	控股子公司	238,807,095.96	56.42
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	85,764,052.14	20.26
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	53,265,378.85	12.58
赣州长江实业有限责任公司	全资子公司	23,057,522.21	5.45
江西章贡酒业有限责任公司	全资子公司	7,578,406.05	1.79
小计		408,472,455.21	96.50

3. 长期股权投资

(1) 明细情况



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
天音通信有限公司	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			
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	776,025,735.72	-250,000.00	775,775,735.72

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天音通信有限公司	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						
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				412,800.00		

(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	9,611,182.80	-7,958,309.31
加: 资产减值准备	-13,976,513.55	550,463.07

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	248,573.48	252,355.71
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)	-25,295.28	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,029,214.00	1,304,175.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	145,264.68	1,080,107.65
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)	-186,399.22	9,257,104.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-355,319.50	-24,292,510.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,524,292.59	-19,806,614.05
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	31,867,385.62	94,580,268.34
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: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,712,882.72	18,001,342.07

十二、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	-16,465,233.52	系固定资产和生物性资产、子公司处置损益
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)	146,588.68	
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		
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、		
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	2,590,463.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-13,728,180.99	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	43,355.01	
少数股东权益影响额(税后)	131,936.51	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-13,903,472.51	

(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	2.34	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99	0.07	0.07

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	50,664,306.10
非经常性损益	B	-13,903,472.51
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	64,567,778.61
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	I	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H$	2,161,222,607.28
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.34
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.99

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	3,666,762,752.17	2,625,978,142.57	1,040,784,609.60	39.63	(1)
应收票据	160,156,813.19	239,946,793.81	-79,789,980.62	-33.25	(2)
应收账款	2,096,473,321.87	1,538,454,203.49	558,019,118.38	36.27	(3)
存货	2,796,901,916.58	2,543,586,447.08	253,315,469.50	9.96	(4)
其他流动资产	1,500,000.00	9,500,000.00	-8,000,000.00	-84.21	(5)
在建工程	10,964,785.88	4,025,350.96	6,939,434.92	172.39	(6)
生产性生物资产	9,765,719.34	34,293,682.15	-24,527,962.81	-71.52	(7)
开发支出	3,492,917.20	12,733,148.39	-9,240,231.19	-72.57	(8)
递延所得税资产	43,736,269.77	70,157,472.59	-26,421,202.82	-37.66	(9)
短期借款	2,306,194,400.00	720,316,000.00	1,585,878,400.00	220.16	(10)
应付账款	419,196,697.11	155,543,653.94	263,653,043.17	169.50	(11)
预收账款	205,299,317.17	170,234,063.21	35,065,253.96	20.60	(12)



应付职工薪酬	13,814,605.46	8,286,843.89	5,527,761.57	66.71	(13)
应交税费	-201,686,956.16	-59,964,259.00	-141,722,697.16	236.35	(14)
一年内到期的非流动负债	525,000.00	29,525,000.00	-29,000,000.00	-98.22	(15)
其他流动负债		700,000,000.00	-700,000,000.00	-100.00	(16)
长期借款	39,366,364.00	55,743,182.00	-16,376,818.00	-29.38	(17)
其他非流动负债	410,794,219.29	11,157,152.92	399,637,066.37	3,581.89	(18)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动幅度(%)	
营业收入	24,161,898,422.58	20,877,018,131.26	3,284,880,291.32	15.73	(19)
营业成本	21,911,944,963.36	18,385,306,880.19	3,526,638,083.17	19.18	(20)
主营业务税金及附加	117,132,070.20	86,116,648.40	31,015,421.80	36.02	(21)
管理费用	186,790,385.56	156,142,508.86	30,647,876.70	19.63	(22)
财务费用	351,627,319.50	171,570,922.33	180,056,397.17	104.95	(23)
资产减值损失	97,019,458.63	211,488,710.41	-114,469,251.78	-54.13	(24)
营业外支出	19,264,685.40	2,826,694.76	16,437,990.64	581.53	(25)
所得税	51,302,238.98	133,212,476.28	-81,910,237.30	-61.49	(26)

(1) 货币资金期末数较期初数增加主要系公司经营规模扩大，营运资金需求增加，银行借款增加所致。

(2) 应收票据期末数较期初数减少主要系以票据收款方式减少所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增加主要系公司对国美、移动等客户增加信用额度所致。

(4) 存货期末数较期初数增加主要系期末公司经营规模扩大所致。

(5) 其他流动资产期末数较期初数减少系收回银行理财产品所致。

(6) 在建工程期末数较期初数增加主要系江西章贡酒业有限责任公司扩建成品库所致。

(7) 生物性资产期末数较期初数减少主要系果园出售所致。

(8) 开发支出期末数较期初数减少主要系公司网游正式上线运营，由研发支出转入无形资产所致。

(9) 递延所得税资产期末数较期初数减少主要系存货跌价准备余额减少所致。

(10) 短期借款期末数较期初数增加主要系公司经营规模扩大对资金需求增加所致。

(11) 应付账款期末数较期初数增加主要系部分供应商信用额度扩大所致。

(12) 预收账款期末数较期初数增加主要系经销商提前付款所致。

(13) 应付职工薪酬期末数较期初数增加主要系深圳市天音科技发展有限公司和北界创想（北京）软件有限公司计提薪酬增加所致。



- (14) 应交税费期末数较期初数减少主要系期末待抵扣进项税增加及应缴所得税减少所致。
- (15) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少主要系归还借款所致。
- (16) 其他流动负债期末数较期初数减少系归还短期融资债所致。
- (17) 长期借款期末数较期初数减少系归还德胜办公楼抵押贷款所致。
- (18) 其他非流动负债期末数较期初数增加主要系发行中期票据所致。
- (19) 营业收入本期数较上年同期数增加主要系新增苹果手机的分销所致。
- (20) 营业成本本期数较上年同期数增加系成本随收入增长而增长所致。
- (21) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加主要系城市维护建设税税率自 2010 年 12 月份开始提高所致。
- (22) 管理费用本期数较上年同期数增加主要系人工成本增加所致。
- (23) 财务费用本期数较上年同期数增加主要系经营规模扩大、资金需求增加，银行融资金额增加所致。
- (24) 资产减值损失本期数较上年同期数减少主要系存货结构变化、存货跌价准备本期计提金额减少所致。
- (25) 营业外支出本期数较上年同期数增加主要系出售果业资产发生损失所致。
- (26) 所得税本期数较上年同期数减少主要系本期公司盈利下降，应缴所得税费用下降所致。

天音通信控股股份有限公司
二零一二年四月十八日

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： 黄绍文

天音通信控股股份有限公司
二零一二年四月十八日