



天音通信控股股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄绍文、主管会计工作负责人魏江河及会计机构负责人(会计主管人员)刘昭祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司为移动通讯设备分销商，近年来，行业竞争格局和产品更新换代均发生较大变化，产品毛利率较以前年度有所下降，同时公司正处于转型移动互联网的投入和培育期，因此 2012 年度和 2013 年半年度出现亏损。此外，公司属轻资产公司，对外融资需求较大，公司为子公司及子公司之间的互保较多，截至 2013 年半年末，公司上述担保总额为 40.58 亿元，占净资产比例超过 150%，此外公司负债总体水平也较高，资产负债率达 66.94%。因此敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	56

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天音控股	指	天音通信控股股份有限公司
天音通信	指	天音通信有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	天音控股	股票代码	000829
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天音通信控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天音控股		
公司的外文名称（如有）	Telling Telecommunication Holding Co.Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Telling Holding		
公司的法定代表人	黄绍文		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢龙	
联系地址	北京市西城区德外大街 117 号德胜尚城 D 座	
电话	01058300807	
传真	01058300807	
电子信箱	xinglong@chinatelling.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	13,178,083,292.89	17,306,635,268.96	-23.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-50,212,578.69	47,038,114.51	-206.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-50,908,500.10	44,330,409.18	-214.84%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,025,719,759.52	-859,520,531.96	-19.33%
基本每股收益(元/股)	-0.053	0.05	-206%
稀释每股收益(元/股)	-0.053	0.05	-206%
加权平均净资产收益率(%)	-2.35%	2.13%	-4.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	8,619,824,206.84	9,286,864,085.23	-7.18%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,113,730,040.19	2,163,942,618.88	-2.32%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	915,408.30	系固定资产和子公司处置损益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	68,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,816.65	
减: 所得税影响额	35,451.95	
少数股东权益影响额(税后)	51,551.63	
合计	695,921.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

上半年内，国内经济增长放缓，分销行业面临着宏观和行业变革所带来的多重挑战。在相对困难的局面下，公司大力推进变革转型：协同能力通过组织变革得以提升，机制优化初显成效；平台业务商业模式逐渐形成并进行规模推广，新增平台过百并实现一定盈利。塔读和欧朋业务在激烈市场竞争中继续发展，手机游戏向发行平台过渡。尽管整体经营业绩在市场压力之下同比下滑，但是广大员工在历练当中观念得到转变，能力得以提升，公司战略正有序较快的落地，这为今后做好平台、移动转售和移动互联网业务打下了良好基础。

下半年内，公司仍然面临着一些有利因素：市场容量巨大，尤其是T4及以下地区机会较多；国产品牌继续崛起；TD增长迅速并引领增长。公司下半年主要推进以下举措。(1)平台创新优化。在成功试点的基础之上，以点带面，连片开花；(2)电商模式攻坚突破。B2B电商年内要实现定型并扩大试点；(3)优化组织。提升人员效能，继续提高一线和后台人员比值；(4)人才培养。保障分公司关键人才，做好绩效管理、薪酬优化和人才保有；(5)做好成本费用管理；各单位成立成本优化小组，提升成本效益；(6)分公司重点客户合作，全面梳理，理顺流程，系统化管理；(7)强化基础作业；(8)继续发力战略业务，全力争取移动转售资格；(9)做好文化宣贯，树立典型和标杆，完善举报机制，加大不良现象惩处力度。公司上下要齐心协力，全面完成下半年经营任务。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现销售收入131.78亿元，同比去年下降%，归属于母公司的净利润-5021万元，同比去年下降207%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	13,178,083,292.89	17,306,635,268.96	-23.86%	
营业成本	12,299,600,459.86	16,021,834,256.95	-23.23%	
销售费用	662,155,746.10	757,045,127.95	-12.53%	
管理费用	140,404,997.18	107,175,433.05	31%	系本报告期子公司北界创想研发费用增加所致。
财务费用	88,708,120.30	198,039,681.08	-55.21%	系本报告期向银行贴现减少所致
所得税费用	7,183,799.87	38,157,775.24	-81.17%	系本报告期公司盈利下降，应缴所得税费用下降所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,719,759.52	-859,520,531.96	19.34%	

投资活动产生的现金流量净额	-24,509,401.39	-18,974,289.10	29.17%	
筹资活动产生的现金流量净额	-217,521,000.25	282,383,371.88	-177.03%	系本报告期较上年同期借款减少及偿还债务增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,267,955,797.83	-596,046,968.06	112.73%	系本报告期较上年同期借款减少及偿还债务增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无变化

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信	12,903,615,827.42	12,155,196,447.77	5.8%	-23.03%	-22.69%	6.63%
酒业	106,526,269.76	58,802,969.06	44.8%	-61.63%	-59.96%	4.89%
其他	9,795,052.82	1,650,282.72	83.15%	-51.48%	114.22%	13.55%
分产品						
通信产品销售	12,781,180,096.82	12,067,659,430.14	5.58%	-23.76%	-23.25%	-10.13%
通信产品维修	122,435,730.60	87,537,017.63	28.5%	11%	7.55%	8.77%
酒类销售	106,526,269.76	58,802,969.06	44.8%	-61.63%	-59.96%	-4.89%
其他	9,795,052.82	1,650,282.72	83.15%	-51.48%	114.22%	-13.55%
分地区						
东区	3,103,732,649.38	2,925,964,050.41	5.73%	-14.81%	-16.56%	-0.66%
南区	4,321,976,080.08	4,016,802,282.58	7.06%	-33.07%	-47.42%	-1.24%
西区	1,520,729,154.46	1,433,150,542.48	5.76%	-31.61%	-45.23%	-0.64%
北区	4,073,499,266.08	3,839,732,824.08	5.74%	-15.98%	-18.21%	-0.64%

## 四、核心竞争力分析

公司在移动通讯设备流通领域多年保持着具有竞争力的地位，自2009年始，公司以传统手机分销业务为基础，积极向移动互联网领域进行战略转型，过去和未来依靠的核心竞争力主要是整合能力、创新能力、组织能力。

整合能力主要是：整合产业链上游下游的资本和资源；整合移动互联网线上线下的产品和服务。

创新能力主要是：以用户体验为基础、迅速满足用户需求的产品和服务创新能力；以构建平台优势为核心的商业模式创新能力；以提高运作效率为导向的管理创新能力。

组织能力主要是：塑造共同价值理念；培育富有激情和战斗力的人才梯队；形成激发活力的动力机制；持续完善天音核心管理系统。

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
1,980,018.94	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
深圳市欧唯特物流服务有限公司	物流服务	29%
上海华琢君欧股权投资管理有限公司	PE 和 VC 投资	16.65%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

#### (2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用
------	------	------	------	---------	---------

	方				途
合计	--	0	--	--	--

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天音通信有限公司	子公司	商业批发零售	手机分销	60000 万	7,780,693,297.03	2,507,274,631.64	12,933,902,805.57	-87,534,550.18	-89,923,156.70
深圳市天音科技发展有限公司	子公司	通信维修	手机维修	948.93 万	205,384,272.42	125,174,002.03	135,543,692.53	7,423,671.81	5,842,817.04
深圳市易天数码连锁有限公司	子公司	商业批发零售	手机零售	2500 万	449,387,266.29	-30,384,417.06	1,048,668,079.19	-15,273,463.37	-16,032,405.25
江西章贡酒业有限责任公司	子公司	食品饮料	白酒	2700 万	441,442,218.80	80,307,408.83	90,811,494.71	-3,212,213.07	-3,385,578.61
赣州长江实业有限公司	子公司	食品饮料	白酒	500 万	289,505,433.85	108,077,610.98	109,010,194.60	-7,038,365.66	-10,005,864.24
北界创想（北京）软件有限公司	子公司	软件	手机浏览器	13500 万	20,226,207.04	-71,898,437.77	8,575,899.17	-74,340,949.18	-74,373,326.59
北京九九乐游科技有限公司	子公司	软件	手机游戏	2000 万	7,327,223.06	-26,803,745.14	1,219,153.65	-11,290,587.65	-11,296,383.15
北京易天新动网络科技有限公司	子公司	软件	手机阅读和商店	4500 万	24,815,923.28	-19,986,786.19	52,920,045.17	12,429,684.98	12,801,510.22

### 4、非募集资金投资的重大项目情况

无

### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

**七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用

**八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

不适用

**九、公司报告期利润分配实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

 适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

**十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

不适用

**十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 06 月 20 日	公司北京总部会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司总体经营情况；移动互联网业务发展情况；未提供公司资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律法规和要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市生溢实业发展有限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。	430.53	是	审理中			2004年04月06日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
赣州长江实业有限责任公司	2013年05月17日	2,000	2012年08月26日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
赣州长江实业有限	2013年05	1,000	2012年08月	1,000	连带责任保	1年	否	否

责任公司	月 17 日		30 日		证			
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 17 日	1,000	2012 年 09 月 01 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 17 日	1,200	2012 年 12 月 11 日	1,200	连带责任保 证	1 年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 17 日	1,000	2012 年 09 月 17 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 17 日	2,000	2013 年 01 月 25 日	1,500	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			8,200	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				7,700
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			8,200	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				7,700
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	100,000	2012 年 07 月 08 日	60,000	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	36,000	2012 年 11 月 29 日	36,000	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	120,000	2013 年 03 月 19 日	120,000	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	80,000	2013 年 05 月 20 日	72,909.45	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	50,000	2013 年 06 月 05 日	3,316.74	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	21,429	2013 年 03 月 07 日	15,000	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	60,000	2013 年 01 月 22 日	40,922.5	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	20,000	2012 年 11 月 22 日	20,000	连带责任保 证	1 年	否	否
天音通信有限公司	2013 年 05 月 17 日	100,000	2012 年 05 月 31 日	30,000	连带责任保 证	1 年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 17 日	1,500	2013 年 01 月 29 日	1,500	连带责任保 证	1 年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05	3,000	2013 年 02 月	3,000	连带责任保	1 年	否	否

责任公司	月 17 日		05 日		证			
江西章贡酒业有限 责任公司	2013 年 05 月 17 日	2,000	2012 年 12 月 04 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
江西章贡酒业有限 责任公司	2013 年 05 月 17 日	3,000	2013 年 02 月 27 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否
江西章贡酒业有限 责任公司	2013 年 05 月 17 日	5,000	2013 年 01 月 08 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			607,429	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				398,148.69
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			607,429	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				398,148.69
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			615,629	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				405,848.69
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			615,629	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				405,848.69
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				192.01%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				5,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				263,348.62				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				263,348.62				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	4,759	0%						4,759	0%
5、高管股份	4,759	0%						4,759	0%
二、无限售条件股份	946,896,333	99.99%						946,896,333	99.99%
1、人民币普通股	946,896,333	99.99%						946,896,333	99.99%
三、股份总数	946,901,092	100%						946,901,092	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		111,832						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

中国新闻发展深圳有限公司	国有法人	13.93%	131,917,590			131,917,590		
中国华建投资控股有限公司	境内非国有法人	9.55%	90,465,984			90,465,984		
北京国际信托有限公司	国有法人	9.53%	90,248,219			90,248,219		
深圳市鼎鹏投资有限公司	境内非国有法人	7.24%	68,531,663			68,531,663		
中江国际信托股份有限公司	国有法人	4.32%	40,910,068			40,910,068		
钱卫国	境内自然人	0.53%	4,999,977			4,999,977		
宏源证券—建行—宏源3号红利成长集合资产管理计划	境内非国有法人	0.24%	2,247,200			2,247,200		
曾碧连	境内自然人	0.22%	2,100,000			2,100,000		
冯文渊	境内自然人	0.22%	2,045,646			2,045,646		
陈新宇	境内自然人	0.21%	2,007,305			2,007,305		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系,也未发现上述股东属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国新闻发展深圳有限公司	131,917,590							
中国华建投资控股有限公司	90,465,984							
北京国际信托有限公司	90,248,219							
深圳市鼎鹏投资有限公司	68,531,663							
中江国际信托股份有限公司	40,910,068							
钱卫国	4,999,977							
宏源证券—建行—宏源3号红利成长集合资产管理计划	2,247,200							

曾碧连	2,100,000		
冯文渊	2,045,646		
陈新宇	2,007,305		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈力	监事	离职	2013 年 04 月 23 日	个人原因
余飞	监事	任免	2013 年 05 月 17 日	
冯经亮	职工监事	被选举	2013 年 04 月 23 日	

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,280,244,976.76	3,493,200,774.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	180,450,517.95	132,374,685.11
应收账款	1,316,917,050.70	1,389,155,333.65
预付款项	821,143,864.09	992,709,733.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	178,924,306.63	114,544,794.03
买入返售金融资产		
存货	3,076,658,081.30	2,438,383,953.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	296,921,153.75	258,577,533.98
流动资产合计	8,151,259,951.18	8,818,946,807.70

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,034,126.57	11,054,107.63
投资性房地产	17,022,793.39	17,097,011.68
固定资产	346,691,378.55	349,248,614.55
在建工程	23,312,061.22	15,984,534.39
工程物资		
固定资产清理		1,976.53
生产性生物资产	3,110,174.62	3,110,174.62
油气资产		
无形资产	31,086,376.45	35,387,637.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,440,019.61	7,166,261.45
递延所得税资产	28,867,325.25	28,866,959.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	468,564,255.66	467,917,277.53
资产总计	8,619,824,206.84	9,286,864,085.23
流动负债：		
短期借款	2,392,670,000.00	2,062,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,513,376,088.05	2,485,522,475.00
应付账款	672,699,495.19	226,363,153.35
预收款项	232,045,256.76	214,587,850.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,762,294.10	13,512,658.16
应交税费	9,522,707.29	44,568,477.20

应付利息	36,449,643.85	31,806,767.15
应付股利		
其他应付款	186,018,266.30	137,723,038.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	251,818.00	251,818.00
其他流动负债	300,002,407.20	700,000,000.00
流动负债合计	5,348,797,976.74	5,916,336,237.87
非流动负债：		
长期借款	1,762,728.00	1,762,728.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	5,566,292.45	5,566,292.45
预计负债	4,305,349.50	4,305,349.50
递延所得税负债	1,378.73	
其他非流动负债	410,362,952.32	410,431,285.66
非流动负债合计	421,998,701.00	422,065,655.61
负债合计	5,770,796,677.74	6,338,401,893.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	946,901,092.00	946,901,092.00
资本公积	245,975,588.64	245,975,588.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	100,092,500.19	100,092,500.19
一般风险准备		
未分配利润	820,760,859.36	870,973,438.05
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,113,730,040.19	2,163,942,618.88
少数股东权益	735,297,488.91	784,519,572.87
所有者权益（或股东权益）合计	2,849,027,529.10	2,948,462,191.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,619,824,206.84	9,286,864,085.23

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

**2、母公司资产负债表**

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,893,509.38	78,369,750.16
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	150,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	710,826,465.78	1,067,605,827.07
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	847,000.00	847,000.00
流动资产合计	768,716,975.16	1,146,822,577.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	775,775,735.72	775,775,735.72
投资性房地产	449,641.91	462,339.86
固定资产	1,388,639.30	1,454,984.06
在建工程	3,971,585.63	3,966,124.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	781,585,602.56	781,659,184.27
资产总计	1,550,302,577.72	1,928,481,761.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	129,859.15	105,565.80
应交税费	26,517.54	22,954.36
应付利息	36,449,643.85	31,806,767.15
应付股利		
其他应付款	63,361,613.62	63,367,289.00
一年内到期的非流动负债	251,818.00	251,818.00
其他流动负债	300,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	400,219,452.16	795,554,394.31
非流动负债：		
长期借款	1,762,728.00	1,762,728.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	5,540,000.00	5,540,000.00
预计负债	4,305,349.50	4,305,349.50
递延所得税负债		
其他非流动负债	407,252,777.70	407,321,111.04
非流动负债合计	418,860,855.20	418,929,188.54
负债合计	819,080,307.36	1,214,483,582.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	946,901,092.00	946,901,092.00
资本公积	240,596,070.67	240,596,070.67
减：库存股		
专项储备		

盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-456,274,892.31	-473,498,984.02
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	731,222,270.36	713,998,178.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,550,302,577.72	1,928,481,761.50

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

### 3、合并利润表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	13,178,083,292.89	17,306,635,268.96
其中：营业收入	13,178,083,292.89	17,306,635,268.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,272,617,599.60	17,229,222,262.67
其中：营业成本	12,299,600,459.86	16,021,834,256.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	32,140,478.89	71,440,455.48
销售费用	662,155,746.10	757,045,127.95
管理费用	140,404,997.18	107,175,433.05
财务费用	88,708,120.30	198,039,681.08
资产减值损失	49,607,797.27	73,687,308.16
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）	1,480,518.94	5,083,808.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-93,053,787.77	82,496,814.94
加：营业外收入	2,508,644.05	826,078.76
减：营业外支出	1,725,719.06	753,703.22
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-92,270,862.78	82,569,190.48
减：所得税费用	7,183,799.87	38,157,775.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-99,454,662.65	44,411,415.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-50,212,578.69	47,038,114.51
少数股东损益	-49,242,083.96	-2,626,699.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.053	0.05
（二）稀释每股收益	-0.053	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-99,454,662.65	44,411,415.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,212,578.69	47,038,114.51
归属于少数股东的综合收益总额	-49,242,083.96	-2,626,699.27

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	41,974.00	36,750.00
减：营业成本	20,127.34	19,202.71

营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	1,991,054.85	1,883,294.56
财务费用	-361,813.77	-163,895.79
资产减值损失	-18,763,152.79	21,602,157.64
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,155,758.37	-23,304,009.12
加：营业外收入	68,333.34	68,333.34
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,224,091.71	-23,235,675.78
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,224,091.71	-23,235,675.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	17,224,091.71	-23,235,675.78

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	15,267,746,888.78	20,007,581,498.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		11,064.92
收到其他与经营活动有关的现金	198,780,525.32	113,288,171.79
经营活动现金流入小计	15,466,527,414.10	20,120,880,735.54
购买商品、接受劳务支付的现金	15,492,424,700.65	19,892,590,076.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	459,039,717.60	495,672,850.57
支付的各项税费	138,477,804.81	237,597,745.00
支付其他与经营活动有关的现金	402,304,950.56	354,540,595.78
经营活动现金流出小计	16,492,247,173.62	20,980,401,267.50
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,719,759.52	-859,520,531.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	454,061.54	266,311.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,180,859.69
收到其他与投资活动有关的现金	377,689.55	192,080.22
投资活动现金流入小计	831,751.09	2,639,251.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,441,152.48	21,559,172.71

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,900,000.00	54,368.07
投资活动现金流出小计	25,341,152.48	21,613,540.78
投资活动产生的现金流量净额	-24,509,401.39	-18,974,289.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000.00	
取得借款收到的现金	2,350,670,000.00	2,704,945,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,350,690,000.00	2,734,945,000.00
偿还债务支付的现金	2,420,000,000.00	2,123,794,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,537,891.52	121,266,840.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,673,108.73	207,500,387.31
筹资活动现金流出小计	2,568,211,000.25	2,452,561,628.12
筹资活动产生的现金流量净额	-217,521,000.25	282,383,371.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,636.67	64,481.12
五、现金及现金等价物净增加额	-1,267,955,797.83	-596,046,968.06
加：期初现金及现金等价物余额	3,298,200,774.59	3,425,462,752.17
六、期末现金及现金等价物余额	2,030,244,976.76	2,829,415,784.11

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	338,165.76	443,127.53
经营活动现金流入小计	338,165.76	443,127.53
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	678,653.50	630,628.95
支付的各项税费	8,273.95	8,519.76
支付其他与经营活动有关的现金	1,487,279.06	1,369,699.88
经营活动现金流出小计	2,174,206.51	2,008,848.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,040.75	-1,565,721.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	364,960.97	167,821.99
投资活动现金流入小计	364,960.97	167,821.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,461.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	486,342,477.79
投资活动现金流出小计	70,005,461.00	486,342,477.79
投资活动产生的现金流量净额	-69,640,500.03	-486,174,655.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		400,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	474,440,300.00	116,677,406.05
筹资活动现金流入小计	474,440,300.00	516,677,406.05
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,440,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	424,440,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	50,000,300.00	516,677,406.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,476,240.78	28,937,029.19
加：期初现金及现金等价物余额	78,369,750.16	31,867,385.62
六、期末现金及现金等价物余额	56,893,509.38	60,804,414.81

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		870,973,438.05		784,519,572.87	2,948,462,191.75
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		870,973,438.05		784,519,572.87	2,948,462,191.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-50,212,578.69		-49,222,083.96	-99,434,662.65
(一) 净利润							-50,212,578.69		-49,242,083.96	-99,454,662.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-50,212,578.69		-49,242,083.96	-99,454,662.65
(三) 所有者投入和减少资本									20,000.00	20,000.00

1. 所有者投入资本									20,000.00	20,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		820,760,859.36		735,297,488.91	2,849,027,529.10

上年金额

单位：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	245,975,588.64			100,092,500.19		893,585,579.50		823,711,889.21	3,010,266,649.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	245,975,588.64			100,092,500.19		893,585,579.50		823,711,889.21	3,010,266,649.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							47,038,14.51		-2,626,699.27	44,411,415.24
（一）净利润							47,038,14.51		-2,626,699.27	44,411,415.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,038,14.51		-2,626,699.27	44,411,415.24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	946,901,092.00	245,975,588.64			100,092,500.19		940,623,694.01		821,085,189.94	3,054,678,064.78

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

本期金额

单位：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	946,901,09 2.00	240,596,07 0.67					-473,498,9 84.02	713,998,17 8.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	946,901,09 2.00	240,596,07 0.67					-473,498,9 84.02	713,998,17 8.65
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							17,224,091 .71	17,224,091 .71
（一）净利润							17,224,091 .71	17,224,091 .71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,224,091 .71	17,224,091 .71
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	946,901,09 2.00	240,596,07 0.67					-456,274,8 92.31	731,222,27 0.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	946,901,09 2.00	240,596,07 0.67					-432,977,0 28.58	754,520,13 4.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	946,901,09 2.00	240,596,07 0.67					-432,977,0 28.58	754,520,13 4.09
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-23,235,67 5.78	-23,235,67 5.78
（一）净利润							-23,235,67 5.78	-23,235,67 5.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-23,235,67 5.78	-23,235,67 5.78
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	946,901,092.00	240,596,070.67					-456,212,704.36	731,284,458.31

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

### 三、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份（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。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、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。

## 2、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。

## 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、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

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) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值测试方法、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,根据其账面价值高于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,高于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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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账面余额 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

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	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%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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。

**11、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**

计价方法：加权平均法

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**

盘存制度：永续盘存制

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、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

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，按照账面价值高于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。

## 13、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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30		3.17-4.85
运输设备	5		19.0-19.4
通用设备	5-15		6.33-19.4
专用设备	5-15		6.33-19.4
其他设备	5		19.0-19.4

### (4) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、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的计算方法

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。

## 17、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高于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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
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) 无形资产减值准备的计提

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，按照账面价值高于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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## 19、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。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
堤围费	营业收入	0.002%-0.05%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 年初所 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	全资子公司	赣州	农业	7,500	国内贸易、生产加工	9,924.00		99%	100%	是			
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	2,700.00		100%	100%	是			
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	500.00		99%	100%	是			
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	800.00		100%	100%	是			
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	850.00		100%	100%	是			
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	1,375.00		38.5%	55%	是	-1,309.76		
北京易	控股子	北京	商业	4,500	手机网	4,500.0		70%	100%	是			

天新动网络科技有限公司	公司之全资子公司				上销售、无线应用服务	0							
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	2,000.00		70%	100%	是			
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	1,500.00		70%	100%	是			
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	3,000.00		70%	100%	是			
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	1,000.00		70%	100%	是			
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	9,000.00		66.67%	66.67%	是		-2,393.27	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	56,907.57		70%	70%	是		76,367.55	
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	6,100.00		84.19%	94.73%	是		882.87	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	295,632.51	--	--	1,056,343.34
人民币	--	--	295,632.51	--	--	1,056,343.34
银行存款:	--	--	1,336,149,970.15	--	--	1,933,092,261.54
人民币	--	--	1,336,149,970.15	--	--	1,933,092,252.49
美元				1.44	6.2855	9.05
其他货币资金:	--	--	943,799,374.10	--	--	1,559,052,169.71
人民币	--	--	943,799,374.10	--	--	1,559,052,169.71
合计	--	--	2,280,244,976.76	--	--	3,493,200,774.59

如有因抵押、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应单独说明

(1) 其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金693,799,374.10元、保函保证金250,000,000.00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250,000,000.00元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	180,450,517.95	132,374,685.11
合计	180,450,517.95	132,374,685.11

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,388,985.19	100%	72,068,069.10	5.19%	1,466,026,081.58	100%	76,870,747.93	5.24%
组合小计	1,388,985.19	100%	72,068,069.10	5.19%	1,466,026,081.58	100%	76,870,747.93	5.24%
合计	1,388,985.19	--	72,068,069.10	--	1,466,026,081.58	--	76,870,747.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	1,375,801,446.74	99.05%	69,041,837.34	1,429,063,237.44	97.47%	71,453,161.87		
1至2年	10,824,541.66	0.78%	1,082,454.17	34,589,594.08	2.36%	3,458,959.41		
2至3年	94,131.49	0.01%	18,826.30	93,218.50	0.01%	18,643.71		

3 年以上	2,264,999.91	0.16%	1,924,951.29	2,280,031.56	0.16%	1,939,982.94
3 至 4 年	566,713.00	0.04%	226,685.20	566,713.00	0.04%	226,685.20
4 至 5 年	104.10	0%	83.28	104.10	0%	83.28
5 年以上	1,698,182.81	0.12%	1,698,182.81	1,713,214.46	0.12%	1,713,214.46
合计	1,388,985,119.80	--	72,068,069.10	1,466,026,081.58	--	76,870,747.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏宁电器股份有限公司 南京采购中心	非关联方	113,969,648.37	1 年以内	8.21%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	90,462,826.97	1 年以内	6.51%
中国移动通信集团浙江 有限公司	非关联方	82,792,892.19	1 年以内	5.96%
北京迪信通商贸股份有 限公司	非关联方	57,694,398.89	1 年以内	4.15%
中国移动通信集团云南 有限公司	非关联方	50,054,071.84	1 年以内	3.6%
合计	--	394,973,838.26	--	28.43%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	214,598,797.95	100%	35,674,491.32	16.62%	145,448,807.29	100%	30,904,013.26	21.25%
组合小计	214,598,797.95	100%	35,674,491.32	16.62%	145,448,807.29	100%	30,904,013.26	21.25%
合计	214,598,797.95	--	35,674,491.32	--	145,448,807.29	--	30,904,013.26	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：						
	169,174,572.09	78.83%	8,153,443.95	88,979,879.14	61.17%	4,448,993.95
1年以内小计	169,174,572.09	78.83%	8,153,443.95	88,979,879.14	61.17%	4,448,993.95
1至2年	10,506,075.70	4.9%	1,486,309.21	28,403,431.07	19.53%	2,840,343.11
2至3年	7,693,917.89	3.59%	1,538,783.58	1,800,534.24	1.24%	360,106.85
3年以上	27,224,232.27	12.68%	24,495,954.58	26,264,962.84	18.06%	23,254,569.35
3至4年	2,774,850.01	1.29%	1,109,940.00	3,343,451.13	2.3%	1,337,380.45
4至5年	5,067,283.22	2.36%	4,003,915.54	5,021,614.04	3.45%	4,017,291.23
5年以上	19,382,009.04	9.03%	19,382,009.04	17,899,897.67	12.31%	17,899,897.67
合计	214,598,797.95	--	35,674,491.32	145,448,807.29	--	30,904,013.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国联合网络通信有限公司	非关联方	34,617,691.48	1 年以内	16.13%
赣州市土地收购储备中心	非关联方	5,470,000.00	5 年以上	2.55%
中国联合通信有限公司	非关联方	4,584,600.00	1-2 年	2.14%
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	非关联方	4,519,788.39	1 年以内	2.11%
信丰县人民政府	非关联方	4,435,390.00	5 年以上	2.06%
合计	--	53,627,469.87	--	24.99%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	792,861,027.43	96.56%	951,055,429.25	95.8%
1 至 2 年	15,322,805.61	1.87%	26,300,531.21	2.65%
2 至 3 年	5,187,232.61	0.63%	10,621,745.07	1.07%
3 年以上	7,772,798.44	0.95%	4,732,027.75	0.48%
合计	821,143,864.09	--	992,709,733.28	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华为终端有限公司	非关联方	205,289,986.73	1 年以内	预付商品款
联想移动通信（武汉）	非关联方	160,669,098.50	1 年以内	预付商品款

有限公司				
诺基亚(中国)投资有限公司	非关联方	121,184,695.04	1 年以内	预付商品款
宏达通讯有限公司	非关联方	109,034,399.00	1 年以内	预付商品款
北京百纳威尔科技有限公司(总部)	非关联方	25,859,134.00	1 年以内	预付商品款
合计	--	622,037,313.27	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,773,704.45	2,891,687.66	131,882,016.79	106,654,449.74	2,891,687.66	103,762,762.08
在产品	3,346,081.01		3,346,081.01	3,650,127.33		3,650,127.33
库存商品	2,841,988,059.94	50,624,213.35	2,791,363,846.59	2,228,025,755.41	46,212,724.99	2,181,813,030.42
开发成本	150,066,136.91		150,066,136.91	149,158,033.23		149,158,033.23
合计	3,130,173,982.31	53,515,901.01	3,076,658,081.30	2,487,488,365.71	49,104,412.65	2,438,383,953.06

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,891,687.66				2,891,687.66
库存商品	46,212,724.99	49,087,455.44		44,675,967.08	50,624,213.35
合计	49,104,412.65	49,087,455.44		44,675,967.08	53,515,901.01

### (3) 存货跌价准备情况

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		

存货的说明

(1) 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		

(2) 其他说明

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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品		10,000,000.00
应交税费负数列报	294,020,127.57	248,577,533.98
委托银行贷款	2,900,000.00	
待处理流动资产损益	1,026.18	
合计	296,921,153.75	258,577,533.98

其他流动资产说明

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市欧唯特物流服务有限公司	29%	29%	12,255.91	7,930.53	4,325.38	2,159.79	510.52

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	权益法	14,500,000.00	11,054,107.63	1,480,518.94	12,534,626.57	29%	29%				
上海华琢君欧股权投资管理有限公司	权益法	499,500.00		499,500.00	499,500.00	16.65%	16.65%				
三百山矿泉水公司	成本法	412,800.00				60%	60%		412,800.00		
合计	--	15,412,300.00	11,054,107.63	1,980,018.94	13,034,126.57	--	--	--	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

单位：元

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	

长期股权投资的说明

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,208,332.00			29,208,332.00
1.房屋、建筑物	28,115,403.66			28,115,403.66
2.土地使用权	1,092,928.34			1,092,928.34

二、累计折旧和累计摊销合计	12,111,320.32	74,218.29		12,185,538.61
1.房屋、建筑物	11,946,369.90	74,218.29		12,020,588.19
2.土地使用权	164,950.42			164,950.42
三、投资性房地产账面净值合计	17,097,011.68	-74,218.29		17,022,793.39
1.房屋、建筑物	16,169,033.76	-74,218.29		16,094,815.47
2.土地使用权	927,977.92			927,977.92
五、投资性房地产账面价值合计	17,097,011.68	-74,218.29		17,022,793.39
1.房屋、建筑物	16,169,033.76	-74,218.29		16,094,815.47
2.土地使用权	927,977.92			927,977.92

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	74,218.29

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	491,412,472.40	14,734,588.02		6,887,266.64	499,259,793.78
其中：房屋及建筑物	346,972,224.20			1,136,672.65	345,835,551.55
机器设备	130,403,349.14	14,643,883.03		4,991,860.99	140,055,371.18
运输工具	14,036,899.06	90,704.99		758,733.00	13,368,871.05
通用设备	18,196,439.05	7,310,811.47			25,507,250.52
专用设备	42,155,135.63	739,042.80			42,894,178.43
其他设备	70,051,774.46	6,594,028.76		4,991,860.99	71,653,942.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	139,952,761.30		15,451,735.79	5,047,178.41	150,357,318.68
其中：房屋及建筑物	67,756,288.35		7,816,046.86	1,039,421.89	74,532,913.32
机器设备	62,568,535.30	0.00	7,132,659.94	3,270,655.45	66,430,539.79
运输工具	9,627,937.65		503,028.99	737,101.07	9,393,865.57
通用设备	8,670,245.95		253,922.45		8,924,168.40
专用设备	17,802,560.64		1,267,314.40		19,069,875.04

其他设备	36,095,728.71		5,611,423.09	3,270,655.45	38,436,496.35
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	351,459,711.10		--		348,902,475.10
其中：房屋及建筑物	279,215,935.85		--		271,302,638.23
机器设备	67,834,813.84		--		73,624,831.39
运输工具	4,408,961.41		--		3,975,005.48
通用设备	9,526,193.10		--		16,583,082.12
专用设备	24,352,574.99		--		23,824,303.39
其他设备	33,956,045.75		--		33,217,445.88
四、减值准备合计	2,211,096.55		--		2,211,096.55
机器设备	2,211,096.55		--		2,211,096.55
通用设备	1,560,796.11		--		1,560,796.11
专用设备	645,332.38		--		645,332.38
其他设备	4,968.06		--		4,968.06
五、固定资产账面价值合计	349,248,614.55		--		346,691,378.55
其中：房屋及建筑物	279,215,935.85		--		271,302,638.23
机器设备	65,623,717.29		--		71,413,734.84
运输工具	4,408,961.41		--		3,975,005.48
通用设备	7,965,396.99		--		15,022,286.01
专用设备	23,707,242.61		--		23,178,971.01
其他设备	33,951,077.69		--		33,212,477.82

本期折旧额 15,451,735.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	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	3,971,585.63		3,971,585.63	3,966,124.63		3,966,124.63
酒厂新厂房扩建	19,287,317.34		19,287,317.34	11,945,451.51		11,945,451.51
其他	53,158.25		53,158.25	72,958.25		72,958.25
合计	23,312,061.22		23,312,061.22	15,984,534.39		15,984,534.39

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
信息化项目	6,000,000.00	3,966,124.63	5,461.00			66%	66.19				自有资金	3,971,585.63
酒厂新厂房扩建	19,900,000.00	11,945,451.51	7,341,865.83			97%	96.92				自有资金	19,287,317.34
其他		72,958.25			19,800.00						自有资金	53,158.25
合计	25,900,000.00	15,984,534.39	7,347,326.83		19,800.00	--	--			--	--	23,312,061.22

在建工程项目变动情况的说明

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子类设备	1,976.53		
合计	1,976.53		--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 14、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
果树	3,110,174.62			3,110,174.62
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	3,110,174.62			3,110,174.62

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	63,336,349.12			63,336,349.12
土地使用权	29,664,238.26			29,664,238.26
软件	15,325,592.95			15,325,592.95
网游著作权	18,112,529.03			18,112,529.03
其他	233,988.88			233,988.88
<b>二、累计摊销合计</b>	27,948,711.74	4,301,260.93		32,249,972.67
土地使用权	3,695,080.88	283,498.38		3,978,579.26
软件	9,429,043.99	998,964.49		10,428,008.48
网游著作权	14,811,586.87	3,018,798.06		17,830,384.93
其他	13,000.00			13,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	35,387,637.38	-4,301,260.93		31,086,376.45
土地使用权	25,969,157.38	-283,498.38		25,685,659.00
软件	5,896,548.96	-998,964.49		4,897,584.47
网游著作权	3,300,942.16	-3,018,798.06		282,144.10
其他	220,988.88			220,988.88
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00		0.00
土地使用权				
软件				
网游著作权				
其他				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	35,387,637.38	-4,301,260.93		31,086,376.45
土地使用权	25,969,157.38			25,685,659.00
软件	5,896,548.96			4,897,584.47
网游著作权	3,300,942.16			282,144.10
其他	220,988.88			220,988.88

本期摊销额 4,301,260.93 元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	473,460.78	714,668.05	1,113,880.04		74,248.79	
装修费	5,906,851.70	804,460.72	2,562,118.61		4,149,193.81	
其他	785,948.97	1,017,198.72	586,570.68		1,216,577.01	
合计	7,166,261.45	2,536,327.49	4,262,569.33		5,440,019.61	--

长期待摊费用的说明

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	28,867,325.25	28,866,959.30
小计	28,867,325.25	28,866,959.30
递延所得税负债：		
应交税费（购买税控装置）	1,378.73	
小计	1,378.73	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	55,394,877.35	50,464,510.96
合计	55,394,877.35	50,464,510.96

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应交税费（购买税控装置）	1,378.73	
小计	1,378.73	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	115,469,301.00	
小计	115,469,301.00	

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	28,867,325.25		28,866,959.30	
递延所得税负债	1,378.73			

**18、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	107,774,761.19	520,341.83			108,295,103.02
二、存货跌价准备	49,104,412.65	49,087,455.44		44,675,967.08	53,515,901.01
五、长期股权投资减值准备	412,800.00				412,800.00
七、固定资产减值准备	2,211,096.55				2,211,096.55
十、生产性生物资产减值准备	6,429,277.77				6,429,277.77
合计	165,932,348.16	49,607,797.27		44,675,967.08	170,864,178.35

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	400,000,000.00	440,000,000.00
保证借款	1,422,000,000.00	1,522,000,000.00
信用借款	570,670,000.00	100,000,000.00
合计	2,392,670,000.00	2,062,000,000.00

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,513,376,088.05	2,485,522,475.00

合计	1,513,376,088.05	2,485,522,475.00
----	------------------	------------------

下一会计期间将到期的金额 1,513,376,088.05 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
商品采购款	670,356,564.97	226,097,613.70
工程款	2,326,278.72	
其他	16,651.50	265,539.65
合计	672,699,495.19	226,363,153.35

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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
深圳市中创投资有限公司	8,039,424.00	1.19	一年以上	购货款
锦阳亚非通讯有限公司	4,641,838.19	0.69	一年以上	购货款
北京乐语世纪科技集团有限公司（广州）	3,016,279.70	0.45	一年以上	购货款
小 计	15,697,541.89	2.33		

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
商品销售款	232,042,986.56	214,585,580.39
其他	2,270.20	2,270.20
合计	232,045,256.76	214,587,850.59

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

**23、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,624,454.36	417,508,089.83	425,189,879.07	2,942,665.12
二、职工福利费	79,882.00	2,664,182.76	2,671,525.47	72,539.29
三、社会保险费	528,985.76	9,752,435.46	9,877,679.31	403,741.91
其中：医疗保险费	506,604.45	3,316,438.22	3,443,962.07	379,080.60
基本养老保险费	20,771.37	5,762,066.83	5,759,786.83	23,051.37
年金缴费		0.00	0.00	
失业保险费	1,609.94	298,291.50	298,291.50	1,609.94
工伤保险费		235,970.61	235,970.61	
生育保险费		139,668.31	139,668.31	
四、住房公积金	9,504.00	3,020,300.81	3,028,666.63	1,138.18
五、辞退福利		209,716.00	209,716.00	
六、其他	2,269,832.04	1,065,897.18	993,519.62	2,342,209.60
工会经费和职工教育经费	2,269,832.04	1,058,680.18	986,302.62	2,342,209.60
非货币性福利		7,025.00	7,025.00	
合计	13,512,658.16	434,220,622.04	441,970,986.10	5,762,294.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,342,209.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,970,482.59	15,033,368.00
消费税	3,324,550.90	11,491,158.31
营业税	2,054,833.84	1,461,533.27
企业所得税	535,973.67	9,167,647.26
个人所得税	1,612,862.06	805,529.64
城市维护建设税	837,597.21	2,447,619.30
教育费附加	1,381,987.81	2,532,841.25

房产税	33,677.02	339,108.08
土地使用税	542,764.01	776,859.72
其他	1,168,943.36	512,812.37
合计	9,522,707.29	44,568,477.20

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
本期末将应交税费红字在其他流动资产列报。

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期融资券应付利息	12,488,219.16	22,206,328.76
中期票据应付利息	23,961,424.69	9,600,438.39
合计	36,449,643.85	31,806,767.15

## 26、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	18,678,685.09	16,232,329.56
押金保证金	17,498,403.42	8,927,630.42
维修配件款	39,508,976.99	31,918,250.01
劳务服务款	0.00	3,348,133.93
其他	110,332,200.80	77,296,694.50
合计	186,018,266.30	137,723,038.42

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## 27、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	4,305,349.50			4,305,349.50
合计	4,305,349.50			4,305,349.50

预计负债说明：

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。

## 28、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	251,818.00	251,818.00
合计	251,818.00	251,818.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	251,818.00	251,818.00
合计	251,818.00	251,818.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
赣州市财政局			人民币元	4.17%		251,818.00		251,818.00
合计	--	--	--	--	--	251,818.00	--	251,818.00

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资债券	300,000,000.00	700,000,000.00

其他	2,407.20	
合计	300,002,407.20	700,000,000.00

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,762,728.00	1,762,728.00
合计	1,762,728.00	1,762,728.00

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
赣州市财政局			人民币元	4.17%		1,762,728.00		1,762,728.00
合计	--	--	--	--	--	1,762,728.00	--	1,762,728.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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	--

### 32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
果园承包款	3,110,174.62	3,110,174.62
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	1,252,777.70	1,321,111.04
中期票据	400,000,000.00	400,000,000.00

合计	410,362,952.32	410,431,285.66
----	----------------	----------------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 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

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	946,901,092.00						946,901,092.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(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

单位：元

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

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	870,973,438.05	--
调整后年初未分配利润	870,973,438.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,212,578.69	--
期末未分配利润	820,760,859.36	--

### 37、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,019,937,150.00	17,172,884,927.94
其他业务收入	158,146,142.89	133,750,341.02
营业成本	12,299,600,459.86	16,021,834,256.95

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信	12,903,615,827.42	12,155,196,447.77	16,875,073,719.78	15,804,771,214.93
酒业	106,526,269.76	58,802,969.06	277,623,808.92	146,861,705.45
农业	0.00	0.00		
其他	9,795,052.82	1,650,282.72	20,187,399.24	770,375.62
合计	13,019,937,150.00	12,215,649,699.55	17,172,884,927.94	15,952,403,296.00

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

通信产品销售	12,781,180,096.82	12,067,659,430.14	16,764,774,824.79	15,723,376,103.95
通信产品维修	122,435,730.60	87,537,017.63	110,298,894.99	81,395,110.98
酒类销售	106,526,269.76	58,802,969.06	277,623,808.92	146,861,705.45
农产品销售	0.00	0.00		
其他	9,795,052.82	1,650,282.72	20,187,399.24	770,375.62
合计	13,019,937,150.00	12,215,649,699.55	17,172,884,927.94	15,952,403,296.00

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东区	3,103,732,649.38	2,925,964,050.41	3,643,108,206.32	3,410,482,401.00
南区	4,321,976,080.08	4,016,802,282.58	6,457,821,113.36	5,921,678,849.86
西区	1,520,729,154.46	1,433,150,542.48	2,223,540,176.56	2,081,293,525.75
北区	4,073,499,266.08	3,839,732,824.08	4,848,415,431.70	4,538,948,519.39
合计	13,019,937,150.00	12,215,649,699.55	17,172,884,927.94	15,952,403,296.00

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江大唐电子通信有限公司	299,105,277.79	2.27%
北京京东世纪信息技术有限公司	281,237,854.70	2.13%
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	201,649,340.70	1.53%
驻马店市金凯电子通讯有限公司	136,598,752.13	1.04%
中域电讯连锁集团股份有限公司	134,711,704.09	1.02%
合计	1,053,302,929.41	7.99%

### 38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	13,454,469.07	41,316,454.54	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	7,818,439.69	8,301,059.79	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,856,657.83	12,612,662.79	详见本财务报表附注税项之说明

教育费附加	3,797,469.48	8,437,733.04	详见本财务报表附注税项之说明
堤围费等	1,213,442.82	772,545.32	详见本财务报表附注税项之说明
合计	32,140,478.89	71,440,455.48	--

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	185,424,123.39	205,603,091.74
福利费	5,873,873.25	6,734,117.91
社保、公积金、工会、教育经费	28,402,557.96	4,278,935.69
折旧摊销费	11,236,738.11	5,354,698.67
办公差旅费	29,226,259.16	16,869,387.72
物业水电费	29,193,422.83	2,589,345.88
广告费	7,158,981.96	8,593,998.51
业务宣传费	42,444,387.45	81,078,247.09
劳务费	180,598,682.73	233,766,271.63
市场促销费	56,203,710.63	54,152,973.28
仓储运输费	51,683,288.66	66,999,288.24
其他	34,709,719.97	71,024,771.59
合计	662,155,746.10	757,045,127.95

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	31,992,337.40	29,527,955.67
福利费	3,968,227.12	3,057,176.77
社保、公积金、工会、教育经费	8,434,894.67	2,731,189.65
折旧摊销费	10,443,393.04	10,654,949.32
办公、差旅费	9,318,707.92	6,379,039.14
车辆交通费	1,463,138.33	879,836.30
物业水电费	9,278,776.56	1,869,118.74
业务招待费	6,793,607.42	6,833,757.44
中介咨询审计费	5,093,240.92	3,599,636.52
税金	8,683,348.03	3,634,072.66

招聘培训费	1,837,086.53	2,829,463.63
其他	43,098,239.24	35,179,237.21
合计	140,404,997.18	107,175,433.05

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,101,733.32	199,645,816.33
减：利息收入	-37,047,803.47	-24,236,854.32
汇兑损失	0.00	
减：汇兑收益	38.28	48.27
手续费	8,654,152.17	22,630,670.80
其他	0.00	
合计	88,708,120.30	198,039,681.08

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,480,518.94	
处置长期股权投资产生的投资收益		5,083,808.65
合计	1,480,518.94	5,083,808.65

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	1,480,518.94		
合计	1,480,518.94		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	520,341.83	-8,515,748.71
二、存货跌价损失	49,087,455.44	82,203,056.87
合计	49,607,797.27	73,687,308.16

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,270,577.18	48,219.97	1,270,577.18
其中：固定资产处置利得	1,270,577.18	48,219.97	1,270,577.18
政府补助	68,333.34	68,333.34	68,333.34
罚没收入	126,662.62	224,893.97	126,662.62
其他	1,043,070.91	484,631.48	1,043,070.91
合计	2,508,644.05	826,078.76	2,508,644.05

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
冷链建设项目补助	68,333.34	68,333.34	财政部关于拨付 2006 年农产品现代流通体系建设资金的通知》(财企[2006]431 号)
合计	68,333.34	68,333.34	--

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	355,168.88	551,850.38	355,168.88
无形资产处置损失			355,168.88
对外捐赠	41,364.91	200.00	41,364.91
罚款支出	329,460.81	17,145.84	329,460.81
其他	999,724.46	184,507.00	999,724.46

合计	1,725,719.06	753,703.22	1,725,719.06
----	--------------	------------	--------------

#### 46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,184,165.82	7,056,839.06
递延所得税调整	-365.95	31,100,936.18
合计	7,183,799.87	38,157,775.24

#### 47、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	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-50,212,578.69
非经常性损益	B	695,921.41
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	-50,908,500.10
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	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	$N=C/L$	-0.05

(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。

#### 48、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
促销费	40,983,515.84

利息收入	35,922,412.28
往来款等	121,874,597.20
合计	198,780,525.32

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
办公差旅费	39,656,187.40
仓储运输费	54,232,853.16
物业水电费	34,886,854.54
业务招待费	7,233,205.37
业务宣传费	18,778,256.07
市场广告费	68,262,271.55
银行手续费	6,636,290.54
往来款	14,364,116.48
银行承兑汇票及保函保证金	
其他	158,254,915.45
合计	402,304,950.56

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入等	377,689.55
合计	377,689.55

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
委托贷款给合资子公司欧唯特	2,900,000.00
合计	2,900,000.00

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

银行借款担保费等	21,673,108.73
合计	21,673,108.73

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-99,454,662.65	44,411,415.24
加：资产减值准备	49,607,797.27	73,687,308.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,672,950.91	14,313,012.26
无形资产摊销	4,301,260.93	4,727,984.17
长期待摊费用摊销	4,537,005.24	4,305,499.93
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）	58,707.77	559,887.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	90,897.68	-2,427.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	103,069,638.29	134,119,134.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,480,518.94	-5,083,808.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-365.94	2,096,751.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-687,255,155.58	-235,113,701.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	394,508,910.88	135,472,719.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-808,169,998.11	-1,033,014,306.05
其他	-206,227.27	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,719,759.52	-859,520,531.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,030,244,976.76	2,747,917,211.33
减：现金的期初余额	3,288,200,774.59	3,423,962,752.17
加：现金等价物的期末余额	0.00	81,498,572.78
减：现金等价物的期初余额	10,000,000.00	1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,267,955,797.83	-596,046,968.06

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、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		2,200,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		2,200,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		19,140.31
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,180,859.69
4. 处置子公司的净资产		-2,883,808.65
流动资产		1,165,774.16
非流动资产		24,637.62
流动负债		4,074,220.43

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,030,244,976.76	3,288,200,774.59
其中：库存现金	295,632.51	1,048,589.20
可随时用于支付的银行存款	1,336,149,970.15	1,651,687,669.53
可随时用于支付的其他货币资金	693,799,374.10	1,056,112.32
二、现金等价物	0.00	10,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,030,244,976.76	3,298,200,774.59

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250,000,000.00元，因使用受限不作为现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

中国新闻发展深圳有限公司	第一大股东	有限责任公司	深圳	庞伟华	信息技术服务	5,000.00	13.93%	13.93%	新华通讯社	619290013
--------------	-------	--------	----	-----	--------	----------	--------	--------	-------	-----------

本企业的母公司情况的说明:无母公司,仅为第一大股东,但对公司不构成实际控制。

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、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	5,000.00	29%	29%	联营企业	678556336
上海华琢君欧股权投资管理有限公司	有限责任公司	上海	张永汉	股权投资管理	300	16.65%	16.65%	联营企业	06085134-1

## 3、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	4,610.00	96.02%	6,095.92	93.19%

### (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
中国新闻发展深	天音通信有限公	办公楼	2013年01月01	2013年06月30	市场价	102.74

圳有限公司	司		日	日		
-------	---	--	---	---	--	--

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国新闻发展深圳有限公司	天音通信有限公司	办公楼	2013年01月01日	2013年06月30日	市场价	102.74

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

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。

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

经2013年4月24日公司董事会审议通过，2012年度利润不分配不转增。

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	762,158,817.28	100%	51,332,351.50	6.74%	1,137,701,331.36	100%	70,095,504.29	6.16%
组合小计	762,158,817.28	100%	51,332,351.50	6.74%	1,137,701,331.36	100%	70,095,504.29	6.16%
合计	762,158,817.28	--	51,332,351.50	--	1,137,701,331.36	--	70,095,504.29	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	747,646,192.80	98.1%	37,382,309.64	1,123,114,487.99	98.72%	56,155,724.40
1 至 2 年				74,218.89	0.01%	7,421.89
3 至 4 年				42,913.09	0%	17,165.24
4 至 5 年	2,812,913.09	0.37%	2,250,330.47	2,772,593.10	0.24%	2,218,074.48
5 年以上	11,699,711.39	1.53%	11,699,711.39	11,697,118.29	1.03%	11,697,118.29
合计	762,158,817.28	--	51,332,351.50	1,137,701,331.36	--	70,095,504.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(3) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天音通信有限公司	控股子公司	565,486,483.90	1 年以内	74.2%
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	11.25%
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	53,271,545.91	1 年以内	6.99%
赣州长江实业有限责任公司	全资子公司	43,000,000.00	1 年以内	5.64%
赣州市土地收购储备中	非关联方	5,470,000.00	5 年以上	0.72%

心				
合计	--	752,992,081.95	--	98.8%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天音通信有限公司	控股子公司	565,486,483.90	74.2%
江西省祥源房地产开发有限公司	全资子公司	85,764,052.14	11.25%
江西星宇置业发展有限公司	全资子公司	53,271,545.91	6.99%
赣州长江实业有限责任公司	全资子公司	43,000,000.00	5.64%
合计	--	747,522,081.95	98.08%

## 2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	569,075,735.72	569,075,735.72		569,075,735.72	70%	70%				
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	84.19%	94.73%	通过深圳天音通信公司间接持股10.54%			
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	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	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	100%	100%				
赣州长江实业有限	成本法	4,950,000.00	4,950,000.00		4,950,000.00	99%	100%	通过赣南果业公司			

责任公司								间接持股 1%			
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	100%	100%				
三百山矿 泉水公司	成本法	412,800.0 0	412,800.0 0		412,800.0 0	100%	100%		412,800.0 0		
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	100%	100%				
合计	--	752,188,5 35.72	776,188,5 35.72		776,188,5 35.72	--	--	--	412,800.0 0		

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	20,127.34	19,202.71

### 4、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,224,091.71	-23,235,675.78
加：资产减值准备	-18,763,152.79	21,602,157.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,042.71	123,593.34
财务费用（收益以“-”号填列）	-364,960.97	-167,821.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,090.78	168,961.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,152.19	-56,935.80
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,040.75	-1,565,721.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	56,893,509.38	60,804,414.81
减：现金的期初余额	78,369,750.16	31,867,385.62

现金及现金等价物净增加额	-21,476,240.78	28,937,029.19
--------------	----------------	---------------

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	915,408.30	系固定资产和子公司处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,816.65	
减：所得税影响额	35,451.95	
少数股东权益影响额（税后）	51,551.63	
合计	695,921.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-50,212,578.69	47,038,114.51	2,113,730,040.19	2,163,942,618.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-50,212,578.69	47,038,114.51	2,113,730,040.19	2,163,942,618.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.35%	-0.053	-0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.38%	-0.053	-0.053

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	2,280,244,976.76	3,493,200,774.59	-1,212,955,797.83	-34.72	(1)
应收票据	180,450,517.95	132,374,685.11	48,075,832.84	36.32	(2)
其他应收款	178,924,306.63	114,544,794.03	64,379,512.60	56.20	(3)
在建工程	23,312,061.22	15,984,534.39	7,327,526.83	45.84	(4)
应付票据	1,513,376,088.05	2,485,522,475.00	-972,146,386.95	-39.11	(5)
应付账款	672,699,495.19	226,363,153.35	446,336,341.84	197.18	(6)
应付职工薪酬	5,762,294.10	13,512,658.16	-7,750,364.06	-57.36	(7)
应交税费	9,522,707.29	44,568,477.20	-35,045,769.91	-78.63	(8)
其他应付款	186,018,266.30	137,723,038.42	48,295,227.88	35.07	(9)
营业收入	13,178,083,292.89	17,306,635,268.96	-4,128,551,976.07	-23.86	(10)
营业成本	12,299,600,459.86	16,021,834,256.95	-3,722,233,797.09	-23.23	(11)
营业税金及附加	32,140,478.89	71,440,455.48	-39,299,976.59	-55.01	(12)
管理费用	140,404,997.18	107,175,433.05	33,229,564.13	31.00	(13)
财务费用	88,708,120.30	198,039,681.08	-109,331,560.78	-55.21	(14)
资产减值损失	49,607,797.27	73,687,308.16	-24,079,510.89	-32.68	(15)
投资净收益	1,480,518.94	5,083,808.65	-3,603,289.71	-70.88	(16)
所得税	7,183,799.87	38,157,775.24	-30,973,975.37	-81.17	(17)

(1) 货币资金期末数较期初数减少主要系公司多用现金采购所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增加主要系收到客户较多的银行承兑汇票所致

- (3) 其他应收款期末数较期初数增加主要系与联通合作，增加了较多保证金所致
- (4) 在建工程期末数较期初数增加主要系章贡酒业新厂扩建增加所致。
- (5) 应付票据期末数较期初数减少主要系贴现息较高，减少开票所致。
- (6) 应付账款期末数较期初数增加主要系采购量增加所致。
- (7) 应付职工薪酬期末数较期初数减少主要系支付职工工资所致。
- (8) 应交税费期末数较期初数减少系增加增值税进项税留抵额所致。
- (9) 其他应付款期末数较期初数增加系应付联通平台包销费用所致。
- (10) 营业收入本期数较上年同期数销售减少。
- (11) 营业成本本期数较上年同期销售减少。
- (12) 营业税金及附加本期数较上年同期销售减少
- (13) 管理费用本期数较上年同期数增加主要系北界创想（北京）软件有限公司研发费用增加所致。
- (14) 财务费用本期数较上年同期数减少主要系向银行贴现减少所致。
- (15) 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。
- (16) 投资净收益本期数较上年同期数减少主要系去年同期子公司易天新动出售湖南众宇子公司所致。
- (17) 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。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》和指定网站（巨潮资讯网）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。