



天音通信控股股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 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戚为民及会计机构负责人(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。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	107

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	天音通信控股股份有限公司股东大会
董事会	指	天音通信控股股份有限公司董事会
监事会	指	天音通信控股股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	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，公司持有其 70% 股权
互联网集团、天乐联线	指	天乐联线科技有限公司，天音通信持有其 100% 股权
天联网	指	天音通信旗下垂直型 B2B 电商商业模式的全国性电子商务平台
北界创想	指	北界创想（北京）软件有限公司，天音通信持有其 70.91% 股权
欧朋浏览器	指	北界创想旗下浏览器软件
欧朋流量宝	指	北界创想旗下一款流量压缩软件
塔读文学	指	天音通信全资子公司北京易天新动网络科技有限公司旗下在线阅读平台
贝壳游戏	指	天音通信全资子公司天乐互娱（北京）科技有限公司（原北京九九乐游科技有限公司）旗下游戏发行业务
乐竞传媒	指	乐竞文化传媒（上海）有限公司，天乐联线持有其 100% 股权
Nice TV	指	乐竞传媒旗下游戏传媒业务
天音移动	指	天音通信旗下移动转售业务品牌
章贡酒业	指	江西章贡酒业有限责任公司
星宇置业	指	江西星宇置业发展有限公司
祥源置业	指	江西省祥源房地产开发有限公司
天音科技	指	深圳市天音科技发展有限公司

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	孙海龙	郑文
联系地址	北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座	北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座
电话	010-58300807	010-58300807
传真	010-58300805	010-58300805
电子信箱	ir@chinatelling.com	ir@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 2014 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 2014 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 2014 年年报。

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
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	21,116,299,701.14	16,851,596,281.82	16,851,596,281.82	25.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-81,855,651.54	191,354,731.60	534,915,781.60	-115.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-88,033,668.05	-188,598,070.70	-188,598,070.70	53.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	545,962,186.93	-524,714,575.81	-524,714,575.81	204.05%
基本每股收益（元/股）	-0.086	0.2020	0.565	-115.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.086	0.2020	0.565	-115.22%
加权平均净资产收益率	-3.79%	8.39%	21.81%	-25.60%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	10,115,786,061.20	10,941,822,372.11	10,941,822,372.11	-7.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,121,564,951.95	2,203,420,603.49	2,203,420,603.49	-3.71%

二、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-744,800.65	
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）	98,265.29	
对外委托贷款取得的损益	511,013.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,903,287.97	含无法支付款项计入营业外收入金额 1,233 万
减：所得税影响额	2,941,941.44	
少数股东权益影响额（税后）	2,647,807.79	
合计	6,178,016.51	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年,国际经济延续缓慢复苏的态势,国内经济下行和通胀压力相对较大,我国经济整体运行于合理区间,经济结构调整出现积极变化,但经济运行中的风险隐患仍不容忽视。随着国内手机市场竞争格局逐步向全生态系统竞争的延展,国内手机市场正处于结构性转变的关键时期,智能机替换智能机成为市场的主要特征。

报告期内,面对复杂的经营环境,公司坚持以客户为中心,向“成为移动互联领域最卓越的综合服务商”战略目标挺进,通过进一步深化基础分销、移动互联、虚拟运营三大产业的布局,完善了各产业板块协同发展的布局;继续对移动互联网业务各个板块增加投入和支持,坚持以虚拟运营为抓手,以移动互联网业务为核心,不断提高各业务协同能力,为客户提供手机产品和服务。报告期内,公司实现营业收入211.16亿元,较上年同期增长25.31%;归属于上市公司股东的净利润-8,185.57万元,较上年同期减少115.30%。公司主要业务情况如下:

一、手机分销业务

报告期内,通信行业变化多端,品牌厂商竞争激烈,运营商从主导市场转为全面的开放合作,电商发展也进入顶峰阶段,而线下市场增速则出现放缓。手机分销业务作为公司核心基础业务,仍坚持渠道的广覆盖、高效率运作模式,进一步布局优质手机品牌资源,争取好品牌、好产品,努力做减法,并已初步取得效果;坚持以客户为中心,继续深挖T1-T3市场潜力,以利润为导向,狠抓效率提升和成本控制,通过简化管理和系统搭建,完成了组织变革,推行集中运营,实现了组织扁平化,大幅降低费用,提升了效能。同时,进一步完善T4-T6地市的运营商平台建设,通过天联网的全国性垂直型B2B电商平台,完成了线上线下渠道资源的整合,初步实现了O2O互联网化服务。

二、移动互联业务

报告期内,公司继续对移动互联网业务各个板块增加投入和支持力度,移动互联网业务在强大的技术背景支持下,立足于行业消费者需求,积极整合产业链资源,进一步完善了入口、内容及应用的战略布局。欧朋浏览器、欧朋流量宝继续发挥其国际领先的技术优势,进一步做好用户积累和流量入口分发,在“O+”战略的引导下,在产品上不断创新,不断新增用户、加强流量引入的同时加强对数字内容消费方面的投放力度。塔读文学坚持精品阅读路线,并在2015年与阿里文学合作,进一步优化并丰富平台优质内容,继续向更有特点的聚合和分发平台发展,打造原创版权、网文阅读、富媒体阅读的产品架构,丰富以付费阅读为主广告收入为辅的营收模式,在加强既有内容优势的同时,加强版权孵化、版权运营和版权变现能力。Nice TV 在游戏传播内容创作、游戏比赛转播、电竞赛事承办、顶级游戏视频制作等方面进一步完善和加强。

三、移动转售业务

报告期内,公司移动转售业务进一步完善云架构支撑平台建设,积极为用户提供最便捷的差异化、个性化通信服务。截止2015年6月30日,天音移动已与中国联通合作,开通了所有72个试点城市业务,与中国移动合作开通了6个试点城市业务,其他城市正在测试中。同时,天音移动稳步做好渠道布局,推动用户规模发展,实现了营业网点、用户数量和营业收入稳步增长的预期目标。通过聚焦“互联网+”,着力开发互联网创新及增值产品,成功联合申万宏源证券开发了股民宝APP,并已上线运营,配套产品股民卡正在内测。天音移动正在稳步向中国最有价值的虚拟运营商的目标迈进。

四、白酒业务

报告期内,面对白酒行业深度调整低迷期,章贡酒业加快了产品结构调整速度与节奏,实行了渠道变革,战略性调整市场、渠道及产品结构,确保了白酒业务持续稳健发展。

二、主营业务分析

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	21,116,299,701.14	16,851,596,281.82	25.31%	主要系本期苹果及小米等品牌手机收入增长所致
营业成本	20,347,259,469.65	15,928,130,854.27	27.74%	主要系毛利率下降成本增加所致
销售费用	519,022,185.50	677,454,267.68	-23.39%	
管理费用	154,570,926.10	137,338,195.17	12.55%	
财务费用	135,202,631.64	174,007,689.02	-22.30%	主要系融资规模和利率下调影响所致。
所得税费用	4,377,657.96	229,360,683.99	-98.09%	主要系上年同期转让部分子公司股权，投资收益确认所得税费用所致。
研发投入	34,998,118.90	40,506,720.56	-13.60%	
经营活动产生的现金流量净额	545,962,186.93	-524,714,575.81	204.05%	主要系本期销售额增加及经营性支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-59,664,461.52	267,105,577.02	-122.34%	主要系上年同期收到部分股权转让款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,688,661,763.04	-126,740,411.65	-1,232.38%	主要系本期支付到期的银行贷款及三个月以上银承保证金较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,202,433,476.21	-384,323,676.53	-212.87%	

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

报告期内，公司严格按照2015年度经营计划，继续坚持以客户为中心，通过深化基础分销、移动互联、虚拟运营三大产业的布局，以虚拟运营为抓手，以移动互联网业务为核心，继续向“成为移动互联领域最卓越的综合服务商”战略目标挺进。

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	20,936,491,743.21	20,283,894,619.56	3.12%	26.71%	28.30%	-1.20%
酒业	91,761,081.96	50,301,712.94	45.18%	0.74%	-2.49%	1.82%
其他	58,346,188.20	1,254,321.60	97.85%	-3.98%	-29.73%	0.79%
分产品						
通信产品销售	20,821,070,895.65	20,196,756,579.36	3.00%	27.05%	28.64%	-1.20%
通信产品维修	115,420,847.56	87,138,040.20	24.50%	-14.74%	-20.06%	5.03%
酒类销售	91,761,081.96	50,301,712.94	45.18%	0.74%	-2.49%	1.82%
其他	58,346,188.20	1,254,321.60	97.85%	-3.98%	-29.73%	0.79%
分地区						
东区	3,447,448,033.04	3,334,650,295.14	3.27%	-19.02%	-18.12%	-1.06%
南区	8,376,641,688.47	8,045,578,832.16	3.95%	43.50%	45.63%	-1.40%
西区	3,338,953,425.61	3,227,890,742.37	3.33%	72.03%	74.41%	-1.32%
北区	5,923,555,866.25	5,727,330,784.43	3.31%	27.66%	29.74%	-1.55%

四、核心竞争力分析

（一）手机分销业务渠道多样，资源丰富，终端分销能力强。

数十年来，公司同国内外知名手机制造商有着成功的商业合作关系，同时还保持着与国内三大运营商不断加深的合作关系。渠道广度和深度方面，公司分销覆盖8万家以上门店，渠道深入T4-T6地区，同时，搭建了全国性电子商务平台（天联网），构建了垂直型B2B电商商业模式，进一步推进了线上线渠道资源结合，从城市到农村、从T1到T6、从线上到线下，布局了行业领先的手机分销网络，以天联网B2B电商商业模式为基石，聚合海量商品打造供应链和支撑体系为百万手机零售店提供交易和服务。

（二）移动互联业务技术领先，产品丰富，协同效应明显。

欧朋浏览器拥有世界领先的引擎技术和流量压缩技术；塔读文学拥有精品原创网络文学，有众多一流的网络作家做内容资源保障，大量初版作品的引入填充了网络阅读对精品内容的需求，并有专业化的运营团队，打通了网络文学与出版文学的通道；贝壳游戏拥有众多消费型核心用户和良好的变现场景及实现产业价值能力；乐竞传媒运用竞技游戏传播方式，拥有专业的视频制作团队，在游戏传播内容创作、游戏比赛转播、电竞赛事承办、顶级游戏视频制作等方面处于业内领先水平。同时，各项业务之间形成了业务、流量、内容之间的相互补充，还实现了从入口、内容、应用到体验的三位一体的移动互联网布局，促进了各项业务的相互协同和良性发展。

（三）移动转售业务牌照齐全，产品特色突出，规模逐渐凸显。

“天音移动”拥有中国移动、中国联通和中国电信三家运营商的全制式转售业务牌照，并拥有以中国虚拟运营商号段为网址的线上渠道（www.170.com），同时还拥有可下沉到县、村一级的渠道分销、物流配送和售后服务能力。

（四）完善的产业生态系统，促进各产业板块高效协同发展

经过数十年的发展，公司已形成手机分销、移动互联、移动转售三大核心业务，通过手机分销强大的营销网络，结合天

联网构建了垂直型B2B电商商业模式的手机分销互联网化服务，以天音移动业务为抓手和管道，以“欧朋”浏览器云浏览为核心平台，创新发展阅读、游戏等移动互联网业务，促进各产业板块之间高效协同发展。

(五) 拥有一批优秀、高效、专业的高素质人才队伍

公司通过外引内培，不断优化人员结构，完善干部培养体系，强化人才梯队建设。目前，公司已拥有一批优秀的管理团队、一流的手机分销团队、精湛的互联网技术团队、专业的移动转售团队，充分保障了公司各项业务持续、高效、健康发展。

(六) 白酒产业方兴未艾

有着近百年历史品牌的章贡白酒系列产品，有着非常浓郁的地方品牌优势，超过500万忠实客户，这些都使得章贡酒业得以持续稳健的发展。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
32,442,800.00	3,687,500.00	779.80%
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
7 Seas Venture Capital,L.P.（七海创投）	海外早期 TMT 创投基金	—
上海越银投资合伙企业（有限合伙）	移动互联网早期基金	10.00%
北京智膜科技有限公司	移动互联网业务	15%
九秒闪游（北京）科技有限公司	手机游戏	20.84%

注：截至本报告期末，7 Seas Venture Capital,L.P.的募集工作尚未完成，天音通信占其权益比例尚不能确定。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
珠海景顺科技有限公司	否	1,910	7.50%	提供公司股权抵押	日常经营
合计	--	1,910	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014年11月24日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	不适用				

注：截至本报告披露日，珠海景顺已全额归还委托贷款的本金及利息。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	60000 万	9,469,723,422.39	2,124,459,247.29	17,502,095,571.69	1,854,364.49	11,997,238.29

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	215,969,187.91	137,689,464.05	128,556,935.66	7,271,305.23	5,270,496.76
深圳市易天数码连锁有限公司	子公司	商业批发零售	数码产品零售	2500 万	106,526,849.49	-97,975,842.96	193,111,455.49	-4,126,869.15	-3,868,156.13
江西章贡酒业有限责任公司	子公司	食品饮料	白酒生产	5000 万	359,723,002.14	108,998,468.66	77,321,884.65	2,952,940.28	2,098,379.30
赣州长江实业有限公司	子公司	食品饮料	白酒销售	2500 万	231,294,488.35	154,784,858.12	92,532,678.72	1,001,685.69	501,206.94
北界创想(北京)软件有限公司	子公司	软件	手机浏览器	50,900 万	75,516,612.93	28,229,631.07	10,479,376.39	-63,934,388.54	-64,196,424.92
江西赣南果业股份有限公司	子公司	农业	脐橙种植销售	7500 万	36,608,445.02	32,966,500.61	7,800.00	-403,359.86	-403,359.86

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北界创想	42,120.54	4,325.51	40,418.7	95.96%	报告期内, 亏损 6,419.64 万元, 各类市场指标符合投资预期。	2015 年 03 月 27 日	www.cninfo.com.cn
合计	42,120.54	4,325.51	40,418.7	--	--	--	--

六、对 2015 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

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

(1) 与上年同期 (1-9 月) 公告数对比:

	年初至下一报告期期末			上年同期 (公告数据)	增减变动			
累计净利润的预计数 (万元)	-15,000	--	-11,000	13,537.61	下降	181.26%	--	210.80%
基本每股收益 (元/股)	-0.1584	--	-0.1162	0.1430	下降	181.26%	--	210.77%
业绩预告的说明	1、2014 年年初至第三季度报告期末，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-24,160.91 万元，预计 2015 年年初至第三季度报告期末，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-15,000 万元至-11,000 万元。 2、上年同期数 13,537.61 万元为调整前数据，调整后数据为：47,893.71 万元。 3、业绩变动原因说明如下： (1) 公司规划代理的部分新产品销售利润未能达到预期目标； (2) 公司移动互联网业务和移动转售业务还处于投入期。							

(2) 与上年同期 (1-9 月) 追溯调整后数对比:

	年初至下一报告期期末			上年同期 (调整后数据)	增减变动			
累计净利润的预计数 (万元)	-15,000	--	-11,000	47,893.71	下降	122.97%	--	131.32%
基本每股收益 (元/股)	-0.1584	--	-0.1162	0.5058	下降	122.97%	--	131.32%
业绩预告的说明	同上							

注：2014 年 3 月 28 日，公司完成了对全资子公司江西省祥源房地产开发有限公司、江西星宇置业发展有限公司各 51% 股权的处置。根据企业会计准则的相关规定，母公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在处置日（即丧失控制权日）的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。公司在编制 2014 年第三季度报告的合并财务报表时未将上述两公司剩余 49% 股权按照公允价值进行重新计量，亦未将上述两公司剩余 49% 股权按公允价值重新计量产生的投资收益计入 2014 年第三季度报告的合并财务报表。本次 1-9 月经营业绩预计按相应会计准则要求对上述会计处理予以修正，因此，上述两公司剩余 49% 股权按照公允价值进行重新计量增加投资收益约 45,808 万元，增加税后归属于母公司所有者净利润约 34,356 万元。

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

适用 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

适用 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2015年02月06日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券 武超则，中信建投证券 徐荃子，华夏基金 朱晋，大成基金 李博，泰康资产 刘之意，中邮基金 吴尚，信达证券 孟阳，新华基金 付伟，泽熙投资 孟斯硕，冉东方投资 谭新宇，宝德源投资 李艳祥，湖南兴湘投资 范能。	手机分销业务、移动互联网业务及移动转售业务发展情况，并对2014年业绩预告情况进行了相关说明。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和监管机构的要求，不断完善公司法人治理结构，健全和执行公司内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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	深圳市福田区法院已审结，但公司已于2011年3月向中华人民共和国最高人民法院提起公司与生溢实业经济纠纷案件的再审申请，目前该案仍在审理中。	无影响	深圳市福田区法院已执行	2014年12月22日	www.cninfo.com.cn

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市欧唯特物流服务有限公司	公司副董事长任欧唯特公司副董事长	接受劳务	物流服务	市场公允价格	以实际发生额为准	2,006.6	100.00%	—	否	现金	—	2015年05月12日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	2,006.6	--	以实际	--	--	--	--	--

					发生额 为准					
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司控股子公司天音通信有限公司（以下简称“天音通信”）与华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司、北京瑞成汇达科技有限公司及深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业（有限合伙）共同对北京暴风魔镜科技有限公司进行投资，天音通信以自有资金投资人民币1,500万元，其中人民币160,494元计入暴风魔镜的注册资本，人民币14,839,506元计入暴风魔镜的资本公积。本次交易完成后，天音通信将持有暴风魔镜5%股权（详情请见公司2015年4月14日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告）。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司天音通信有限公司投资北京暴风魔镜科技有限公司暨关联交易的公告	2015年04月14日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
—	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0	
公司与子公司之间担保情况								
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
天音通信有限公 司	2014 年 05 月 17 日	100,000	2014 年 08 月 19 日	100,000	连带责任保 证	一年	否	否
天音通信有限公 司	2014 年 05 月 17 日	100,500	2015 年 05 月 08 日	92,000	连带责任保 证	一年	否	否
天音通信有限公 司	2015 年 05	120,000	2015 年 06 月 08	120,000	连带责任保 证	一年	否	否

司	月 25 日		日		证			
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	50,000	2014 年 12 月 12 日	50,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	80,000	2014 年 06 月 25 日	80,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	30,000	2014 年 09 月 16 日	30,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	30,000	2015 年 04 月 20 日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	20,000	2014 年 03 月 19 日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	36,000	2015 年 04 月 13 日	21,239.73	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2015 年 05 月 25 日	20,000	2015 年 06 月 05 日	20,000	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	40,000	2015 年 05 月 12 日	32,086.1	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	11,900	2014 年 09 月 23 日	10,780	连带责任保证	一年	否	否
天音通信有限公司	2014 年 05 月 17 日	30,000	2014 年 06 月 23 日	30,000	连带责任保证	一年	否	否
赣州长江实业有限责任公司	2013 年 05 月 18 日	5,000	2014 年 04 月 21 日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
江西章贡酒业有限责任公司	2013 年 05 月 18 日	3,000	2014 年 01 月 16 日	3,000	连带责任保证	一年	是	否
江西章贡酒业有限责任公司	2014 年 05 月 17 日	3,000	2015 年 01 月 06 日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
赣州长江实业有限责任公司	2015 年 05 月 25 日	5,000	2015 年 06 月 15 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
赣州长江实业有限责任公司	2015 年 05 月 25 日	2,000	2015 年 06 月 30 日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			785,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				627,105.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			785,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				621,105.83
子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

赣州长江实业有 限责任公司	2014 年 05 月 17 日	2,000	2015 年 01 月 30 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2014 年 05 月 17 日	2,500	2015 年 04 月 13 日	2,500	连带责任保 证	一年	否	否
赣州长江实业有 限责任公司	2013 年 05 月 18 日	5,200	2014 年 02 月 07 日	3,000	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)	70,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)	7,500				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)	70,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)	4,500				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	855,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	634,605.83				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	855,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	625,605.83				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占 公司净资产的比例			294.88%					
其中:								
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 (E)			616,105.83					
担保总额超过净资产 50% 部分 的金额 (F)			519,527.58					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			1,135,633.41					
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

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国新闻发展深圳公司	避免同业竞争，规范关联交易	2003年01月19日	永久有效	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国新闻发展深圳公司	(一) 按有关规定增持公司股份；(二) 从即日起 6 个月内，不通过二级市场减持公司股份；(三) 履行大股东职责，着力提高上市公司质量，推动上市公司建立健全投资者回报长效机制，不断提高投资者回报水平。	2015年07月10日	从承诺日起六个月	正在履行
承诺是否及时履行	是				

十一、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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年6月11日—6月12日，公司第一大股东中国新闻发展深圳有限公司减持公司股份，共计：2,760,021股，占公司总股本的0.29%；

2、由于前期证券市场出现非理性下跌，公司的股价也出现了大幅波动，公司第一大股东中国新闻发展深圳有限公司按照中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发〔2015〕51号）等相关规定，于2015年7月9日以监管机构允许的方式增持了公司股份，共计：2,760,000股，占公司总股本的0.29%。

3、公司与福丰公司、景顺公司及恒大地产集团有限公司（以下简称“恒大地产”）于2014年12月16日和2015年4月29日分别签署了《合作协议（星宇版）补充协议》和《〈合作协议（星宇版）〉补充协议（二）》，约定公司将持有星宇置业公司4%股权转让给福丰公司（详情请见公司2014年12月24日、2015年5月4日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告）。截至报告期末，4%股权转让事项正在办理中。（注：2015年8月7日，公司已完成了4%股权转让事宜的工商登记变更事宜，并于2015年8月10日收到了股权转让款，共计：24,306,065元。根据会计准则规定：企业转让股权的股权处置收益确认，应于转让协议生效，收到股权转让款且完成股权变更手续时，确认股权处置收益的实现。故，公司在2015年半年度财务报告中未确认此次股权处置收益。）

4、2015年3月25日，公司召开的第七届董事会第三次（临时）会议审议通过了《关于公司控股子公司天音通信有限公司利用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，截至本报告期末，天音通信尚未购买任何银行理财产品。后期，天音通信将选择适当的时机进行购买（详情请见公司2015年3月27日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告）。

5、2015年6月19日，公司召开的第七届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于公司及控股子公司使用自有闲置资金进行基金投资的议案》，截至本报告期末，天音通信尚未购买任何相关新股申购基金。后期，天音通信将选择适当的时机进行购买（详情请见公司2015年6月23日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	109,234	0.01%	0	0	0	0	0	109,234	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	109,234	0.00%	0	0	0	0	0	109,234	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	109,234	0.01%	0	0	0	0	0	109,234	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	946,791,858	99.99%	0	0	0	0	0	946,791,858	99.99%
1、人民币普通股	946,791,858	99.99%	0	0	0	0	0	946,791,858	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	946,901,092	100.00%	0	0	0	0	0	946,901,092	100.00%

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

报告期末普通股股东总数	72,729		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	13.64%	129,157,569	-2,760,021	0	129,157,569		
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	90,465,984	质押	20,000,000
北京国际信托有限公司	国有法人	9.11%	86,300,019		0	86,300,019		
深圳市鼎鹏投资有限公司	境内非国有法人	7.24%	68,531,663		0	68,531,663		
中信信托有限责任公司—中信融赢安信 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	其他	1.17%	11,067,552	11,067,552	0	11,067,552		
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.06%	10,065,164	10,065,164	0	10,065,164		
崔亚娜	境内自然人	0.96%	9,102,390	9,102,390	0	9,102,390		
李亮	境内自然人	0.73%	6,890,000	6,890,000	0	6,890,000		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.65%	6,117,000	6,117,000	0	6,117,000		
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.55%	5,190,811	5,190,811	0	5,190,811		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

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管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国新闻发展深圳有限公司	129,157,569	人民币普通股	129,157,569
中国华建投资控股有限公司	90,465,984	人民币普通股	90,465,984
北京国际信托有限公司	86,300,019	人民币普通股	86,300,019
深圳市鼎鹏投资有限公司	68,531,663	人民币普通股	68,531,663
中信信托有限责任公司—中信融赢安信 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	11,067,552	人民币普通股	11,067,552
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	10,065,164	人民币普通股	10,065,164
崔亚娜	9,102,390	人民币普通股	9,102,390
李亮	6,890,000	人民币普通股	6,890,000
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	6,117,000	人民币普通股	6,117,000
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	5,190,811	人民币普通股	5,190,811
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	1、公司股东崔亚娜通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 9,102,390 股，占公司总股本的 0.96%； 2、公司股东李亮通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,667,000 股，占公司总股本的 0.7%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
易江南	副总经理	现任	139,300	0	34,825	104,475	0	0	0
合计	--	--	139,300	0	34,825	104,475	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,666,519,374.47	4,452,192,850.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	110,547,428.14	192,783,471.13
应收账款	597,779,310.67	1,168,338,925.65
预付款项	556,490,118.29	1,594,182,272.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,157,519.97	1,640,506.84
应收股利		
其他应收款	165,619,389.64	128,418,559.99
买入返售金融资产		
存货	3,440,252,339.35	2,055,820,939.64

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	480,310,786.74	296,807,448.61
流动资产合计	9,018,676,267.27	9,890,184,974.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,058,200.00	9,615,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	496,642,396.65	492,896,647.14
投资性房地产	15,015,238.35	15,089,456.64
固定资产	355,136,503.15	355,475,637.15
在建工程	3,197,071.93	3,126,463.25
工程物资		
固定资产清理	-81.60	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,336,190.62	65,083,421.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	54,044,340.57	49,670,437.10
递延所得税资产	410,034.26	410,034.26
其他非流动资产	69,269,900.00	60,269,900.00
非流动资产合计	1,097,109,793.93	1,051,637,397.12
资产总计	10,115,786,061.20	10,941,822,372.11
流动负债：		
短期借款	2,910,000,000.00	4,075,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,160,711,179.99	2,435,714,650.00

应付账款	817,019,380.95	998,424,128.69
预收款项	321,122,826.51	361,953,753.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,639,839.59	15,251,171.15
应交税费	9,637,670.69	110,146,136.87
应付利息	293,250.00	128,022.22
应付股利		
其他应付款	217,820,975.74	154,321,700.57
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	251,818.00	251,818.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,444,496,941.47	8,151,191,380.53
非流动负债：		
长期借款	1,259,092.00	1,259,092.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,540,000.00	5,540,000.00
预计负债		
递延收益	6,979,444.34	7,047,777.68
递延所得税负债	114,520,350.00	114,520,350.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,298,886.34	128,367,219.68
负债合计	7,572,795,827.81	8,279,558,600.21
所有者权益：		
股本	946,901,092.00	946,901,092.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,640,759.48	239,640,759.48
减：库存股		
其他综合收益		
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	834,930,600.28	916,786,251.82
归属于母公司所有者权益合计	2,121,564,951.95	2,203,420,603.49
少数股东权益	421,425,281.44	458,843,168.41
所有者权益合计	2,542,990,233.39	2,662,263,771.90
负债和所有者权益总计	10,115,786,061.20	10,941,822,372.11

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：刘昭祥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	25,037,860.66	78,626,639.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	298,888,919.33	298,188,341.54
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	847,000.00	
流动资产合计	324,773,779.99	376,814,981.45

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	807,104,840.50	809,834,601.09
投资性房地产	398,850.09	411,548.04
固定资产	2,550,885.48	2,771,732.49
在建工程	3,197,071.93	2,505,176.93
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	823,251,648.00	820,523,058.55
资产总计	1,148,025,427.99	1,197,338,040.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	239,438.74	195,803.12
应交税费	32,726.05	43,282,942.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,210,611.72	20,546,868.87
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	251,818.00	251,818.00
其他流动负债		
流动负债合计	21,734,594.51	64,277,432.91
非流动负债：		
长期借款	1,259,092.00	1,259,092.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,540,000.00	5,540,000.00
预计负债		
递延收益	6,979,444.34	7,047,777.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,778,536.34	13,846,869.68
负债合计	35,513,130.85	78,124,302.59
所有者权益：		
股本	946,901,092.00	946,901,092.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,991,300.93	240,991,300.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-75,380,095.79	-68,678,655.52
所有者权益合计	1,112,512,297.14	1,119,213,737.41
负债和所有者权益总计	1,148,025,427.99	1,197,338,040.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	21,116,299,701.14	16,851,596,281.82
其中：营业收入	21,116,299,701.14	16,851,596,281.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,253,509,053.80	17,134,785,443.66
其中：营业成本	20,347,259,469.65	15,928,130,854.27
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	30,468,250.90	28,558,454.00
销售费用	519,022,185.50	677,454,267.68
管理费用	154,570,926.10	137,338,195.17
财务费用	135,202,631.64	174,007,689.02
资产减值损失	66,985,590.01	189,295,983.52
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）	-6,693,237.36	936,343,916.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,204,250.49	773,553.48
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-143,902,590.02	653,154,754.65
加：营业外收入	13,608,644.14	6,911,468.80
其中：非流动资产处置利得	363,584.79	267,167.61
减：营业外支出	2,351,891.53	2,256,449.52
其中：非流动资产处置损失	1,108,385.44	295,165.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-132,645,837.41	657,809,773.93
减：所得税费用	4,377,657.96	229,360,683.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-137,023,495.37	428,449,089.94
归属于母公司所有者的净利润	-81,855,651.54	534,915,781.60

少数股东损益	-55,167,843.83	-106,466,691.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-137,023,495.37	428,449,089.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-81,855,651.54	534,915,781.60
归属于少数股东的综合收益总额	-55,167,843.83	-106,466,691.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.086	0.565
（二）稀释每股收益	-0.086	0.565

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：刘昭祥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	45,462.00	18,454,095.67
减：营业成本	20,744.73	20,987.40
营业税金及附加		1,030,806.71
销售费用		
管理费用	4,522,528.29	3,086,265.31
财务费用	-473,542.80	-611,764.65
资产减值损失	45,079.55	17,208,215.47
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）	-2,729,760.59	476,787,992.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,729,760.59	9,392.73
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,799,108.36	474,507,578.16
加：营业外收入	68,333.34	3,068,333.34
其中：非流动资产处置利得		
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）	-6,730,775.02	477,575,911.50
减：所得税费用	-29,334.75	128,000,000.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,701,440.27	349,575,911.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-6,701,440.27	349,575,911.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
客户存款和同业存放款项净增加额	27,455,110,962.00	19,474,775,739.40
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	508,869.67	34,472.57
收到其他与经营活动有关的现金	219,138,695.49	410,537,066.00
经营活动现金流入小计	27,674,758,527.16	19,885,347,277.97

购买商品、接受劳务支付的现金	26,180,685,765.67	19,311,248,205.28
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	328,523,526.25	411,617,366.29
支付的各项税费	201,464,399.43	235,008,039.88
支付其他与经营活动有关的现金	418,122,648.88	452,188,242.33
经营活动现金流出小计	27,128,796,340.23	20,410,061,853.78
经营活动产生的现金流量净额	545,962,186.93	-524,714,575.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,970,329.67	296,328.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		287,671,662.65
收到其他与投资活动有关的现金	9,603,629.86	2,901,700.36
投资活动现金流入小计	15,073,959.53	290,869,691.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,345,621.05	20,076,614.96
投资支付的现金	28,392,800.00	3,687,500.00
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		
投资活动现金流出小计	74,738,421.05	23,764,114.96
投资活动产生的现金流量净额	-59,664,461.52	267,105,577.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,749,956.86	13,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,749,956.86	13,500.00
取得借款收到的现金	2,775,000,000.00	2,000,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,792,749,956.86	2,000,013,500.00
偿还债务支付的现金	3,940,000,000.00	2,011,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,551,719.90	59,711,062.59
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	416,860,000.00	56,042,849.06
筹资活动现金流出小计	4,481,411,719.90	2,126,753,911.65
筹资活动产生的现金流量净额	-1,688,661,763.04	-126,740,411.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,438.58	25,733.91
五、现金及现金等价物净增加额	-1,202,433,476.21	-384,323,676.53
加：期初现金及现金等价物余额	4,054,692,850.68	3,264,973,097.02
六、期末现金及现金等价物余额	2,852,259,374.47	2,880,649,420.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,412,651.30	139,975,167.41
经营活动现金流入小计	1,412,651.30	139,975,167.41
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	2,378,079.38	1,023,854.21
支付的各项税费	44,074,660.34	54,282,931.17
支付其他与经营活动有关的现金	2,856,795.83	3,092,918.67
经营活动现金流出小计	49,309,535.55	58,399,704.05
经营活动产生的现金流量净额	-47,896,884.25	81,575,463.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		287,671,662.65
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		287,671,662.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	691,895.00	23,571.00
投资支付的现金	5,000,000.00	
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	65,000,000.00	588,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,691,895.00	588,023,571.00
投资活动产生的现金流量净额	-70,691,895.00	-300,351,908.35
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	65,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	65,000,000.00	120,000,000.00
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	-53,588,779.25	-98,776,444.99
加：期初现金及现金等价物余额	78,626,639.91	143,459,593.85
六、期末现金及现金等价物余额	25,037,860.66	44,683,148.86

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	946,901,092.00				239,640,759.48				100,092,500.19		916,786,251.82	458,843,168.41	2,662,263,771.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	946,901,092.00				239,640,759.48				100,092,500.19		916,786,251.82	458,843,168.41	2,662,263,771.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-81,855,651.54	-37,417,886.97	-119,273,538.51
（一）综合收益总额											-81,855,651.54	-55,167,843.83	-137,023,495.37
（二）所有者投入和减少资本												17,749,956.86	17,749,956.86
1. 股东投入的普通股												17,744,900.00	17,744,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额												5,056.86	5,056.86
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	00				,529.22				,500.19		,348.86	,103.85	12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											535,269,188.39	-106,453,191.66	428,815,996.73
(一)综合收益总额											534,915,781.60	-106,466,691.66	428,449,089.94
(二)所有者投入和减少资本											353,406.79	13,500.00	366,906.79
1. 股东投入的普通股												13,500.00	13,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											353,406.79		353,406.79
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	946,901,092.00				239,245,529.22				100,092,500.19		1,433,727,537.25	664,385,912.19	3,384,352,570.85
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	946,901,092.00				240,991,300.93					-68,678,655.52	1,119,213,737.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	946,901,092.00				240,991,300.93					-68,678,655.52	1,119,213,737.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,701,440.27	-6,701,440.27
（一）综合收益总额										-6,701,440.27	-6,701,440.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	946,901,092.00				240,991,300.93					-75,380,095.79	1,112,512,297.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	946,901,092.00				240,596,070.67					-445,112,284.54	742,384,878.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	946,901,092.00				240,596,070.67					-445,112,284.54	742,384,878.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										349,236,363.81	349,236,363.81
(一) 综合收益总额										349,575,911.50	349,575,911.50

(二)所有者投入和减少资本											-339,547.69	-339,547.69
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-339,547.69	-339,547.69
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	946,901,092.00				240,596,070.67						-95,875,920.73	1,091,621,241.94

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,总部位于江西省赣州市。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2,500万股;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。公司现持有注册号为360000110002043的企业法人营业执照，注册资本946,901,092.00元，股份总数946,901,092股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份109,234股；无限售条件的流通股份946,791,858股。

本公司属通讯电子产品销售行业。经营范围：各类信息咨询服务（金融、证券、期货等国家有关规定的除外）、技术服务、技术咨询，摄影，翻译，展销通信设备和照相器材；经营文化办公机械、印刷设备、通信设备；水果种植，果业综合开发、果树良种繁育及技术服务，农副土特产品、化工产品（除危险化学品）、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（国家限制和禁止的技术和商品除外），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；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。

本财务报表业经公司2015年8月26日第七届董事会第十次（临时）会议批准对外报出。

本公司将江西赣南果业股份有限公司（以下简称赣南果业公司）、江西章贡酒业有限责任公司（以下简称章贡酒业公司）、赣州长江实业有限责任公司（以下简称长江实业公司）、天音通信有限公司（以下简称天音通信公司）和深圳市天音科技发展有限公司（以下简称天音科技公司）等5家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、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其他综合收益。

2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，计入其他综合收益。

10、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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，

公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独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。
-----------	---------------------------------------

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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。

15、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.85
通用设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33-19.4
专用设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33-19.4
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.0-19.4
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.0-19.4

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、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。

17、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18、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。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
果树	直线法	55	原价的3%-5%	1.73-1.76

3. 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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
通用计算机软件	5
网游著作权	3
其他	3-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生

产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的

职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、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。

24、收入

1. 收入确认原则

(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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 手机分销收入：手机分销业务具体的收入确认时点为公司根据经过审批的销售订单后向物流仓储部门下达发货出库指令，物流仓储部门将商品发出时公司确认手机分销收入；

(2) 委托代销收入：公司根据需求向受托方配送商品，每月末根据受托方开出的代销清单，确认商品销售收入；

(3) 促销费收入：公司代供应商、客户开展的产品宣传等促销活动，根据实际发生的促销费用及业经供应商、客户确认的结算方法，在促销活动发生后并取得供应商、客户的结算清单时确认为促销费收入；

(4) 销售退回：公司在收到购货方退回的商品、并办理完商品入库手续后，确认为销售退回。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

26、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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、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)、11%、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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明。

不适用。

2、税收优惠

依据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发[2014]51号）规定，西藏天畅通信发展有限公司享受当地企业所得税15%优惠政策。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	324,801.59	56,226.08
银行存款	1,596,921,723.91	2,879,691,009.84
其他货币资金	2,069,272,848.97	1,572,445,614.76
合计	3,666,519,374.47	4,452,192,850.68

其他说明：

其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 119,6347,633.97 元、保函保证金 852,840,000.00 元、在途资金 85,215.00 元、定期存款 20,000,000.00 元。

其他货币资金中包含到期日在三个月以上的保函保证金 814,260,000.00 元，使用受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	110,547,428.14	192,783,471.13
合计	110,547,428.14	192,783,471.13

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,898,000,000.00	124,621,181.20
合计	1,898,000,000.00	124,621,181.20

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	631,793,526.74	100.00%	34,014,216.07	5.38%	597,779,310.67	1,236,653,548.64	100.00%	68,314,622.99	5.52%	1,168,338,925.65
合计	631,793,526.74	100.00%	34,014,216.07	5.38%	597,779,310.67	1,236,653,548.64	100.00%	68,314,622.99	5.52%	1,168,338,925.65

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	618,631,573.07	30,893,584.63	5.00%
1 年以内小计	618,631,573.07	30,893,584.63	5.00%
1 至 2 年	4,605,843.32	460,584.33	10.00%
2 至 3 年	7,349,742.53	1,469,948.51	20.00%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年	81,346.09	65,076.87	80.00%
5 年以上	1,125,021.73	1,125,021.73	100.00%
合计	631,793,526.74	34,014,216.07	5.32%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-34,025,422.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	274,984.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	欠款金额	占应收账款余额比例	账龄	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	122,909,606.00	19.45%	1年以内	6,145,480.30
昆明国美物流有限	59,943,922.73	9.49%	1年以内	2,997,196.14

公司				
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	25,115,046.67	3.98%	1年以内	1,255,752.33
北京迪信通商贸股份有限公司	23,114,936.38	3.66%	1年以内	1,155,746.82
南宁国美物流有限公司	22,339,326.50	3.54%	1年以内	1,116,966.33
合计	253,422,838.28	40.11%		12,671,141.91

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	544,299,786.68	97.81%	1,568,061,362.80	98.36%
1至2年	7,532,162.51	1.35%	24,532,566.14	1.54%
2至3年	3,081,581.00	0.55%	9,550.18	0.00%
3年以上	1,576,588.10	0.28%	1,578,793.33	0.10%
合计	556,490,118.29	--	1,594,182,272.45	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位	账面金额	占预付款项余额比例
华为终端（东莞）有限公司	157,872,748.30	28.37%
三星(中国)投资有限公司	58,712,748.06	10.55%
宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司	29,766,775.12	5.35%
联想移动通信进出口（武汉）有限公司	23,697,691.23	4.26%
北京百纳威尔科技有限公司（总部）	14,648,711.38	2.63%
合计	284,698,674.09	51.16%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,157,519.97	1,640,506.84
合计	1,157,519.97	1,640,506.84

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,143,339.99	100.00%	34,523,950.35	17.25%	165,619,389.64	165,048,683.40	100.00%	36,630,123.41	22.19%	128,418,559.99
合计	200,143,339.99	100.00%	34,523,950.35	17.25%	165,619,389.64	165,048,683.40	100.00%	36,630,123.41	22.19%	128,418,559.99

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	149,819,767.14	5,529,231.69	5.00%
1 年以内小计	149,819,767.14	5,529,231.69	5.00%
1 至 2 年	13,454,061.58	1,345,406.15	10.00%
2 至 3 年	5,871,474.97	1,174,295.00	20.00%
3 至 4 年	7,034,190.31	2,813,676.12	40.00%
4 至 5 年	1,512,523.00	1,210,018.40	80.00%
5 年以上	22,451,322.99	22,451,322.99	100.00%
合计	200,143,339.99	34,523,950.35	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,417,665.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	688,507.07

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	39,254,207.72	65,294,983.09
员工备用金	19,864,114.49	24,131,266.15
应收暂付款	59,771,604.71	17,345,080.28
其他往来款	79,237,286.55	58,277,353.88
合计	198,127,213.47	165,048,683.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	酬金	8,049,323.86	1 年以内	4.06%	402,466.19
河北联通平台	酬金	7,278,933.03	1 年以内	3.67%	363,946.65
赣州市土地收购储备中心	保证金	5,470,000.00	5 年以上	2.76%	5,470,000.00
北京制浆造纸试验厂	押金	5,000,000.00	1 年以内	2.52%	250,000.00
信丰县人民政府	股权转让款	4,435,390.00	5 年以上	2.24%	4,435,390.00
合计	--	30,233,646.89	--	15.26%	10,921,802.84

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	130,505,433.97	3,799,297.56	126,706,136.41	121,695,631.51	3,799,297.56	117,896,333.95
在产品	1,926,553.06		1,926,553.06	2,130,509.62		2,130,509.62
库存商品	3,414,561,622.04	102,941,972.16	3,311,619,649.88	2,038,563,953.15	102,769,857.08	1,935,794,096.07
合计	3,546,993,609.07	106,741,269.72	3,440,252,339.35	2,162,390,094.28	106,569,154.64	2,055,820,939.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,799,297.56					3,799,297.56
库存商品	102,769,857.08	102,428,678.04		102,256,562.96		102,941,972.16
合计	106,569,154.64	102,428,678.04		102,256,562.96		106,741,269.72

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费负数列报	470,810,786.74	277,707,448.61
委托贷款	9,500,000.00	19,100,000.00
合计	480,310,786.74	296,807,448.61

其他说明：

单位：元

委托人	受托银行	借款人	借款金额	借款期限	利率
天音科技	中信银行深圳分行	珠海景顺科技有限公司	9,500,000.00	2014.11.8-2015.11.8	7.5%
小计			9,500,000.00		

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	27,058,200.00		27,058,200.00	9,615,400.00		9,615,400.00
按成本计量的	27,058,200.00		27,058,200.00	9,615,400.00		9,615,400.00
合计	27,058,200.00		27,058,200.00	9,615,400.00		9,615,400.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海华琢君欧股权投资管理有限公司	999,000.00			999,000.00					16.65%	
上海华琢君欧创业投资合伙企业(有限合伙)	3,616,400.00			3,616,400.00					16.36%	
上海越银投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00					5.00%	
7 Seas Venture capital,L.P.		12,442,800.00		12,442,800.00						
合计	9,615,400.00	17,442,800.00		27,058,200.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
北界无限 (北京) 软件有限 公司	1,955,040 .13			350,344.6 5						2,305,384 .78	
小计	1,955,040 .13			350,344.6 5						2,305,384 .78	
二、联营企业											
深圳市欧 唯特物流 服务有限 公司	16,179,18 6.94			-4,003,64 5.98						12,175,54 0.96	
上海魂游 网络科技 有限公司	4,536,036 .02			-135,708. 08						4,400,327 .94	
西安仙童 网络科技 有限公司	2,518,748 .24			-569,401. 77						1,949,346 .47	
九秒闪游 (北京) 科技有限 公司	1,530,000 .00	450,000.0 0		-116,078. 72						1,863,921 .28	
江西星宇 置业发展 有限公司	234,610,3 67.85			-2,729,65 9.20						231,880,7 08.65	
江西省祥 源房地产 开发有限 公司	231,567,2 67.96			-101.39						231,567,1 66.57	
北京智 膜科技有 限公司		10,500,00 0.00								10,500,00 0.00	
小计	490,941,6 07.01	10,950,00 0.00		-7,554,59 5.14						494,337,0 11.87	
合计	492,896,6 47.14	10,950,00 0.00		-7,204,25 0.49						496,642,3 96.65	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,681,043.24	1,092,928.34		28,773,971.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,681,043.24	1,092,928.34		28,773,971.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,519,564.52	164,950.42		13,684,514.94
2.本期增加金额	74,218.29			74,218.29
(1) 计提或摊销	74,218.29			74,218.29
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,593,782.81	164,950.42		13,758,733.23
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,087,260.43	927,977.92		15,015,238.35
2.期初账面价值	14,161,478.72	927,977.92		15,089,456.64

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	374,633,599.28	26,658,519.10	43,967,575.96	17,454,730.86	80,072,781.43	542,787,206.63
2.本期增加金额	1,836,159.96	6,027,239.28	4,454,414.54	1,174,901.55	16,744,757.07	30,237,472.40
(1) 购置	1,836,159.96	6,027,239.28	4,454,414.54	1,174,901.55	16,735,190.71	30,227,906.04
(2) 在建工程转入					9,566.36	9,566.36
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		7,596.99		3,848,262.86	18,585,751.35	22,441,611.20
(1) 处置或报废		7,596.99		3,848,262.86	18,585,751.35	22,441,611.20
4.期末余额	376,469,759.24	32,678,161.39	48,421,990.50	14,781,369.55	78,231,787.15	550,583,067.83
二、累计折旧						
1.期初余额	99,658,886.97	11,021,368.31	22,244,022.21	9,874,105.77	42,201,966.38	185,000,349.64
2.本期增加金额	8,112,806.99	704,169.04	1,378,696.99	1,178,026.77	11,008,845.39	22,382,545.18
(1) 计提	8,112,806.99	704,169.04	1,378,696.99	1,178,026.77	11,008,845.39	22,382,545.18

3.本期减少金额		1,278.43		2,214,072.06	12,032,199.49	14,247,549.98
(1) 处置或报废		1,278.43		2,214,072.06	12,032,199.49	14,247,549.98
4.期末余额	107,771,693.96	11,724,258.92	23,622,719.20	8,838,060.48	41,178,612.28	193,135,344.84
三、减值准备						
1.期初余额	97,445.69	1,560,796.11	645,332.38		7,645.66	2,311,219.84
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	97,445.69	1,560,796.11	645,332.38		7,645.66	2,311,219.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	268,600,619.59	19,393,106.36	24,153,938.92	5,943,309.07	37,045,529.21	355,136,503.15
2.期初账面价值	274,877,266.62	14,076,354.68	21,078,221.37	7,580,625.09	37,863,169.39	355,475,637.15

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,197,071.93	0.00	3,197,071.93	2,505,176.93		2,505,176.93
其他	0.00	0.00	0.00	621,286.32		621,286.32
合计	3,197,071.93		3,197,071.93	3,126,463.25		3,126,463.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
信息化	6,000,00	2,505,17	691,895.			3,197,07		77.81%				其他

项目	0.00	6.93	00			1.93						
其他		621,286.32			621,286.32							
合计	6,000,000.00	3,126,463.25	691,895.00		621,286.32	3,197,071.93	--	--				--

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他设备	-81.60	
合计	-81.60	

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,925,560.00				12,925,560.00
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	12,925,560.00				12,925,560.00
二、累计折旧					
1.期初余额	3,838,641.51				3,838,641.51
2.本期增加金额					
(1)计提					

3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	3,838,641.51				3,838,641.51
三、减值准备					
1.期初余额	9,086,918.49				9,086,918.49
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	9,086,918.49				9,086,918.49
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值					

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	网游著作权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	29,664,238.26			24,086,043.96	54,997,605.01	233,988.88	108,981,876.11
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	5,486,007.81	12,206,437.72	28,301.89	17,720,747.42
(1) 购置				5,486,007.81	12,206,437.72	28,301.89	17,720,747.42
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	29,664,238.26	0.00	0.00	29,572,051.77	67,204,042.73	262,290.77	126,702,623.53
二、累计摊销							
1.期初余额	4,829,074.40			13,666,849.01	25,168,542.24	233,988.88	43,898,454.53
2.本期增加金额	283,498.38	0.00	0.00	1,755,120.78	4,401,057.33	28,301.89	6,467,978.38
(1) 计提	283,498.38			1,755,120.78	4,401,057.33	28,301.89	6,467,978.38
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,112,572.78	0.00	0.00	15,421,969.79	29,569,599.57	262,290.77	50,366,432.91
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	24,551,665.48	0.00	0.00	14,150,081.98	37,634,443.16	0.00	76,336,190.62
2.期初账面价值	24,835,163.86			10,419,194.95	29,829,062.77	0.00	65,083,421.58

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,322,495.51	12,937,641.49	1,765,929.87	17,301.88	16476905.25
技术许可费	43,744,186.02		7,224,740.22		36519445.80
其他	603,755.57	525,754.72	81,520.77		1047989.52
合计	49,670,437.10	13,463,396.21	9,072,190.86	17,301.88	54,044,340.57

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,640,137.04	410,034.26	1,640,137.04	410,034.26
合计	1,640,137.04	410,034.26	1,640,137.04	410,034.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
对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剩余股权按丧失控制权日的公允价值重新计量的调整而形成的递延所得税负债	458,081,400.00	114,520,350.00	458,081,400.00	114,520,350.00
合计	458,081,400.00	114,520,350.00	458,081,400.00	114,520,350.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		410,034.26		410,034.26
递延所得税负债		114,520,350.00		114,520,350.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,530,851,845.04	1,604,700,301.28
资产减值准备	190,212,816.45	221,271,902.33
合计	1,721,064,661.49	1,825,972,203.61

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款	18,717,000.00	9,717,000.00
预付土地款	50,552,900.00	50,552,900.00
合计	69,269,900.00	60,269,900.00

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,145,000,000.00	2,890,000,000.00
信用借款	765,000,000.00	1,185,000,000.00
合计	2,910,000,000.00	4,075,000,000.00

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,160,711,179.99	2,435,714,650.00
合计	3,160,711,179.99	2,435,714,650.00

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品采购款	815,991,395.84	998,137,233.64

其他	1,027,985.11	286,895.05
合计	817,019,380.95	998,424,128.69

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	320,911,683.93	361,818,354.78
其他	211,142.58	135,398.25
合计	321,122,826.51	361,953,753.03

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,243,213.53	333,528,034.15	341,193,261.02	7,577,986.66
二、离职后福利-设定提存计划	7,957.62	15,361,822.82	15,307,927.51	61,852.93
三、辞退福利		23,790,522.82	23,790,522.82	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	15,251,171.15	372,680,379.79	380,291,711.35	7,639,839.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,243,688.93	307,600,785.69	315,301,569.72	4,542,904.90
2、职工福利费		7,674,602.68	7,674,602.68	0.00
3、社会保险费	642,547.42	10,494,478.14	10,516,490.57	620,534.99
其中：医疗保险费	642,101.53	6,903,805.42	6,973,362.72	572,544.23
工伤保险费	239.93	446,418.46	449,301.44	-2,643.05
生育保险费	205.96	528,903.20	526,154.85	2,954.31

4、住房公积金		6,566,633.81	6,566,153.81	480.00
5、工会经费和职工教育经费	2,356,977.18	1,191,533.83	1,134,444.24	2,414,066.77
6、短期带薪缺勤		0.00		
8、非货币性福利				
9、其他				
合计	15,243,213.53	333,528,034.15	341,193,261.02	7,577,986.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,468.48	13,637,382.85	13,584,624.38	60,226.95
2、失业保险费	489.14	1,724,439.97	1,723,303.13	1,625.98
合计	7,957.62	15,361,822.82	15,307,927.51	61,852.93

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-77,721.27	34,653,581.55
消费税	3,938,756.60	11,044,550.66
营业税	91,709.36	305,483.94
企业所得税	2,660,859.94	49,813,106.96
个人所得税	1,593,531.07	1,310,981.92
城市维护建设税	674,027.30	7,072,193.22
教育费附加	458,223.06	4,830,955.46
房产税	9,173.13	316,318.27
土地使用税	86,148.78	386,917.26
其他	202,962.72	412,047.63
合计	9,637,670.69	110,146,136.87

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	293,250.00	128,022.22

合计	293,250.00	128,022.22
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：不适用。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	93,447,337.95	7,422,030.43
押金保证金	43,771,540.57	30,681,973.69
维修配件款	11,719,906.28	28,471,530.43
劳务服务款	3,173,451.24	
其他	65,708,739.70	87,746,166.02
合计	217,820,975.74	154,321,700.57

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	251,818.00	251,818.00
合计	251,818.00	251,818.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,259,092.00	1,259,092.00
合计	1,259,092.00	1,259,092.00

30、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
高毒农药转产和替代项目专项款	5,540,000.00			5,540,000.00	赣州市财政局农药转产项目
合计	5,540,000.00			5,540,000.00	--

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,047,777.68		68,333.34	6,979,444.34	
合计	7,047,777.68		68,333.34	6,979,444.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化建设项目补助资金	6,000,000.00		0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
冷链建设项目补助	1,047,777.68		68,333.34	0.00	979,444.34	与资产相关
合计	7,047,777.68		68,333.34		6,979,444.34	--

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	237,040,685.26			237,040,685.26
其他资本公积	2,600,074.22			2,600,074.22
合计	239,640,759.48			239,640,759.48

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,092,500.19			100,092,500.19
合计	100,092,500.19			100,092,500.19

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	916,786,251.82	898,458,348.86
调整后期初未分配利润	916,786,251.82	898,458,348.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-81,855,651.54	534,915,781.60
加：其他		353,406.79
期末未分配利润	834,930,600.28	1,433,727,537.25

调整期初未分配利润明细：不适用。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,086,599,013.37	20,335,450,654.10	16,675,426,027.05	15,862,735,031.64
其他业务	29,700,687.77	11,808,815.55	176,170,254.77	65,395,822.63
合计	21,116,299,701.14	20,347,259,469.65	16,851,596,281.82	15,928,130,854.27

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,690,646.72	11,929,015.66
营业税	2,256,672.15	7,152,588.17
城市维护建设税	10,064,800.81	5,470,534.37
教育费附加	6,276,230.88	3,494,620.22
堤围费等	179,900.34	511,695.58
合计	30,468,250.90	28,558,454.00

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	161,317,744.27	176,168,521.47
福利费	4,065,372.56	6,153,605.39

社保、公积金、工会、教育经费	23,832,926.26	28,124,209.17
折旧摊销费	10,035,963.20	8,230,022.12
办公差旅费	18,670,460.40	26,521,015.50
物业水电费	23,593,090.40	28,591,758.08
广告费	10,639,021.96	3,898,755.97
业务宣传费	41,923,321.49	77,097,049.59
劳务费	111,339,282.87	159,860,072.54
市场促销费	55,880,091.59	63,094,391.01
仓储运输费	35,724,656.67	63,097,014.39
其他	22,000,253.83	36,617,852.45
合计	519,022,185.50	677,454,267.68

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	46,896,054.90	29,686,846.47
福利费	2,908,409.52	3,555,376.60
社保、公积金、工会、教育经费	7,149,093.15	7,403,843.03
折旧摊销费	12,515,568.61	11,089,287.36
办公、差旅费	8,906,259.85	9,025,425.70
车辆交通费	552,878.79	919,791.07
物业水电费	10,894,032.20	8,557,864.35
业务招待费	4,942,897.24	6,533,995.56
中介咨询审计费	6,745,202.15	5,088,559.88
税金	9,587,930.51	6,174,512.09
招聘培训费	2,056,840.40	2,567,725.61
研发费用	34,998,118.90	40,506,720.56
其他	6,417,639.88	6,228,246.89
合计	154,570,926.10	137,338,195.17

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,543,325.79	188,755,007.96

减：利息收入	36,190,346.61	26,164,554.54
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	10,560,884.22	11,417,235.60
其他	288,768.24	
合计	135,202,631.64	174,007,689.02

41、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	-35,443,088.03	-6,099,545.98
二、存货跌价损失	102,428,678.04	195,395,529.50
合计	66,985,590.01	189,295,983.52

42、投资收益

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	-7,204,250.49	773,553.48
处置长期股权投资产生的投资收益		934,860,000.00
其他	511,013.13	710,363.01
合计	-6,693,237.36	936,343,916.49

43、营业外收入

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	363,584.79	267,167.61	363,584.79
其中：固定资产处置利得	363,584.79	267,167.61	363,584.79
政府补助	98,265.29	2,568,333.34	98,265.29
罚没收入	78,127.60	3,059,819.98	78,127.60
其他	735,110.35	1,016,147.87	735,110.35
无法支付款项	12,333,556.11		12,333,556.11
合计	13,608,644.14	6,911,468.80	13,608,644.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
冷链建设项目补助	68,333.34	68,333.34	与资产相关
高新技术支持奖		2,400,000.00	与收益相关
商业增长奖		100,000.00	与收益相关
小微企业免征增值税和营业税及增值税税控系统专用设备、技术维护费用抵减增值税税额	29,931.95		与收益相关
合计	98,265.29	2,568,333.34	--

44、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
非流动资产处置损失合计	1,108,385.44	295,165.28	1,108,385.44
其中：固定资产处置损失	1,108,385.44	295,165.28	1,108,385.44
对外捐赠	289,870.79		289,870.79
罚款支出	126,123.41	9,904.20	126,123.41
其他	631,511.89	744,549.21	631,511.89
盘亏毁损损失		1,206,830.83	
非常损失	196,000.00		196,000.00
合计	2,351,891.53	2,256,449.52	2,351,891.53

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,377,657.96	128,132,943.70
递延所得税费用		101,227,740.29
合计	4,377,657.96	229,360,683.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-132,645,837.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,383,669.96
调整以前期间所得税的影响	-6,012.00
所得税费用	4,377,657.96

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到促销费	66,270,004.08	62,701,638.91
利息收入	36,100,378.81	25,412,444.19
往来款等	116,768,312.60	322,422,982.90
合计	219,138,695.49	410,537,066.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	58,459,229.64	58,006,985.72
仓储运输费	35,864,911.06	56,877,021.25
物业水电费	32,680,572.28	39,331,968.34
业务招待费	13,506,315.19	22,983,786.56
业务宣传费	40,292,786.23	76,390,235.83
市场广告费	58,554,552.25	37,681,594.05
银行手续费	10,257,163.71	10,553,772.68
往来款	150,658,084.70	130,569,166.52
银行承兑汇票及保函保证金	612,795.12	795,000.00
其他	17,236,238.70	18,998,711.38
合计	418,122,648.88	452,188,242.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款	9,600,000.00	2,900,000.00
其他	3,629.86	1,700.36
合计	9,603,629.86	2,901,700.36

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付三个月以上银承保证金及保函保证金	416,760,000.00	55,557,000.00
支付但保费评估费		485,849.06
银行借款担保费等	100,000.00	
合计	416,860,000.00	56,042,849.06

47、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	-137,023,495.37	428,449,089.94
加：资产减值准备	66,985,590.01	189,295,983.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,092,608.01	15,254,852.50
无形资产摊销	6,505,232.32	3,403,633.91
长期待摊费用摊销	9,277,174.64	6,402,697.12

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）	704,930.79	107,700.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	65,950.96	26,478.42
财务费用（收益以“-”号填列）	122,489,294.19	60,721,437.36
投资损失（收益以“-”号填列）	6,693,237.36	-478,262,516.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-13,292,609.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		114,520,350.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,486,078,772.75	-590,801,813.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,993,063,114.56	-388,413,664.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,720,743.13	133,776,408.86
其他	2,908,065.34	-5,902,604.06
经营活动产生的现金流量净额	545,962,186.93	-524,714,575.81
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	2,852,259,374.47	2,880,649,420.49
减：现金的期初余额	4,054,692,850.68	3,264,973,097.02
现金及现金等价物净增加额	-1,202,433,476.21	-384,323,676.53

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,852,259,374.47	4,054,692,850.68
其中：库存现金	324,801.59	56,226.08
可随时用于支付的银行存款	1,596,921,723.91	2,879,691,009.84
可随时用于支付的其他货币资金	1,255,012,848.97	1,174,945,614.76
三、期末现金及现金等价物余额	2,852,259,374.47	4,054,692,850.68

其他说明：

其他货币资金中包含到期日在三个月以上的保函保证金 814,260,000.00 元，使用受到限制。

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,069,272,848.97	票据保证金及保函保证金
合计	2,069,272,848.97	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	14,714,572.94
其中：美元	2,406,858.96	6.11	14,714,572.94

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

50、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用。

(2) 合并成本

不适用。:

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

不适用。

6、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天音通信公司	深圳	深圳	商业	70.00%		同一控制下合并
天音科技公司	深圳	深圳	服务业	84.19%	10.54%	同一控制下合并
赣南果业公司	赣州	赣州	农业	99.00%	1.00%	设立
章贡酒业公司	赣州	赣州	制造业	100.00%		设立
长江实业公司	赣州	赣州	商业	99.00%	1.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天音通信公司	30.00%	-35,027,765.94		448,423,195.88

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天音通信公司	8,599,951,061.71	416,061,080.49	9,016,012,142.20	7,558,073,740.80		7,558,073,740.80	9,386,523,465.62	370,291,535.00	9,756,821,000.62	8,179,399,288.20		8,179,399,288.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天音通信公司	20,895,088,106.99	-116,759,219.79	-116,759,219.79	680,205,540.21	16,600,759,996.52	-243,063,819.83	-243,063,819.83	-500,979,956.79

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西星宇置业发展有限公司	赣州	赣州	房地产业	49.00%		权益法核算
江西省祥源房地产开发有限公司	赣州	赣州	房地产业	49.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	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	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
流动资产	550,465,587.47	567,282,926.64	532,193,736.97	559,434,923.32
非流动资产	0.00			
资产合计	554,078,593.42	567,282,926.64	532,193,736.97	559,434,923.32
流动负债	53,397,067.89	86,848,662.18	53,397,067.89	86,848,662.18
非流动负债	0.00			
负债合计	77,283,106.45	86,848,662.18	53,397,067.89	86,848,662.18

归属于母公司股东权益	473,225,936.02	472,586,054.22	478,796,669.08	472,586,261.14
按持股比例计算的净资产份额	231,880,708.65	231,567,166.57	234,610,367.85	231,567,267.96
对联营企业权益投资的账面价值	231,880,708.65	231,567,166.57	234,610,367.85	231,567,267.96
净利润	-5,570,733.06	-206.69	10,322.21	9,226.64
综合收益总额	-5,570,733.06	-206.69	10,132.21	9,036.64

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,305,384.78	1,955,040.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	350,344.65	
--综合收益总额	350,344.65	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,889,136.65	24,763,971.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,824,834.55	-132,656.32
--综合收益总额	-4,824,834.55	-132,656.32

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

不适用。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国新闻发展深圳有限公司	深圳	信息技术服务	5,000.00 万	13.93%	13.93%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京瑞成汇达科技有限公司	关联法人

5、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/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市欧唯特物流服务有限公司	物流服务	20,066,000.00		否	54,064,500.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国新闻发展深圳有限公司	办公楼	1,000,200.00	1,016,800.00

(4) 关联担保情况

不适用。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

不适用。

(8) 其他关联交易

关联方共同投资

公司控股子公司天音通信有限公司（以下简称“天音通信”）与华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司、北京瑞成汇达科技有限公司及深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业（有限合伙）共同对北京暴风魔镜科技有限公司进行投资，天音通信以自有资金投资人民币1,500万元，其中人民币160,494元计入暴风魔镜的注册资本，人民币14,839,506元计入暴风魔镜的资本公积。本次交易完成后，天音通信将持有暴风魔镜5%股权（详情请见公司2015年4月14日披露在《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市欧唯特物流服务有限公司			700,000.00	35,000.00

(2) 应付项目

不适用。

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

不适用。

3、其他

不适用。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满

足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	通信	酒业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	22,842,782,063.04	169,105,189.92	183,991,745.67	2,109,279,985.26	21,086,599,013.37
主营业务成本	22,219,246,842.28	127,642,657.74	97,841,139.14	2,109,279,985.06	20,335,450,654.10
资产总额	10,007,861,713.89	719,446,004.28	1,660,112,178.35	2,271,633,835.32	10,115,786,061.20
负责总额	8,309,474,518.47	501,449,066.96	354,697,446.51	1,592,825,204.13	7,572,795,827.81

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	329,155,148.42	100.00%	30,266,229.09	9.19%	298,888,919.33	328,409,491.08	100.00%	30,221,149.54	9.20%	298,188,341.54
合计	329,155,148.42	100.00%	30,266,229.09	9.19%	298,888,919.33	328,409,491.08	100.00%	30,221,149.54	9.20%	298,188,341.54

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	314,610,628.59	15,730,531.43	5.00%
3 至 4 年	14,703.61	5,881.44	40.00%
5 年以上	14,529,816.22	14,529,816.22	100.00%
合计	329,155,148.42	30,266,229.09	9.20%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,079.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	314,234,541.25	313,836,867.95
押金保证金	5,470,000.00	5,470,000.00
员工备用金	46,911.57	76,119.27
其他往来款	9,403,695.60	9,026,503.86
合计	329,155,148.42	328,409,491.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天音通信公司	资金往来	297,034,541.25	1 年以内	90.24%	14,851,727.06
章贡酒业公司	资金往来	17,200,000.00	1 年以内	5.23%	860,000.00
赣州市土地收购储备中心	保证金	5,470,000.00	5 年以上	1.66%	5,470,000.00
信丰县人民政府	股权转让款	4,435,390.00	5 年以上	1.35%	4,435,390.00
赣州逸豪实业公司	往来款	2,770,000.00	5 年以上	0.84%	2,770,000.00
合计	--	326,909,931.25	--	99.32%	28,387,117.06

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	802,488,535.72	412,800.00	802,075,735.72	802,488,535.72	412,800.00	802,075,735.72
对联营、合营企业投资	5,029,104.78		5,029,104.78	7,758,865.37		7,758,865.37
合计	807,517,640.50	412,800.00	807,104,840.50	810,247,401.09	412,800.00	809,834,601.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天音通信有限公司	569,075,735.72			569,075,735.72		
深圳市天音科技发展有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
江西赣南果业股份有限公司	98,250,000.00			98,250,000.00		
江西章贡酒业有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
赣州长江实业有限责任公司	24,750,000.00			24,750,000.00		
三百山矿泉水	412,800.00			412,800.00		412,800.00
合计	802,488,535.72			802,488,535.72		412,800.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西星宇 置业发展 有限公司	3,691,202 .77			-2,729,65 9.20						961,543.5 7	
江西省祥 源房地产 开发有限 公司	4,067,662 .60			-101.39						4,067,561 .21	
小计	7,758,865 .37			-2,729,76 0.59						5,029,104 .78	
合计	7,758,865 .37			-2,729,76 0.59						5,029,104 .78	

(3) 其他说明

不适用。

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	45,462.00	20,744.73	18,454,095.67	20,987.40
合计	45,462.00	20,744.73	18,454,095.67	20,987.40

4、投资收益

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	-2,729,760.59	9,392.73
处置长期股权投资产生的投资收益		476,778,600.00
合计	-2,729,760.59	476,787,992.73

5、其他

不适用。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-744,800.65	
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）	98,265.29	
对外委托贷款取得的损益	511,013.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,903,287.97	含无法支付款项计入营业外收入金额 1,233 万
减：所得税影响额	2,941,941.44	
少数股东权益影响额	2,647,807.79	
合计	6,178,016.51	--

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、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.79%	-0.086	-0.086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.07%	-0.093	-0.093

3、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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

不适用。

4、其他

公司主要会计报表项目变动情况及原因的说明:

单位: 元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度	变动原因
应收票据	110,547,428.14	192,783,471.13	-82,236,042.99	-43%	(1)
应收账款	597,779,310.67	1,168,338,925.65	-570,559,614.98	-49%	(2)
预付账款	556,490,118.29	1,594,182,272.45	-1,037,692,154.16	-65%	(3)
存货	3,440,252,339.35	2,055,820,939.64	1,384,431,399.71	67%	(4)
其他流动资产	480,310,786.74	296,807,448.61	183,503,338.13	62%	(5)
可供出售金融资产	27,058,200.00	9,615,400.00	17,442,800.00	181%	(6)
应付票据	3,160,711,179.99	2,435,714,650.00	724,996,529.99	30%	(7)
应付职工薪酬	7,639,839.59	15,251,171.15	-7,611,331.56	-50%	(8)
应交税费	9,637,670.69	110,146,136.87	-100,508,466.18	-91%	(9)
其他应付款	217,820,975.74	154,321,700.57	63,499,275.17	41%	(10)
利润表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	
资产减值损失	66,985,590.01	189,295,983.52	-122,310,393.51	-65%	(11)
投资净收益	-6,693,237.36	936,343,916.49	-943,037,153.85	-101%	(12)
营业外收入	13,608,644.14	6,911,468.80	6,697,175.34	97%	(13)
所得税费用	4,377,657.96	229,360,683.99	-224,983,026.03	-98%	(14)
少数股东损益	-55,167,843.83	-106,466,691.66	51,298,847.83	48%	(15)
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	
销售商品、提供劳务收到的现金	27,455,110,962.00	19,474,775,739.40	7,980,335,222.61	41%	(16)
收到的税费返还	508,869.67	34,472.57	474,397.10	1376%	(17)
收到的其他与经营活动有关的现金	219,138,695.49	410,537,066.00	-191,398,370.51	-47%	(18)
购买商品、接受劳务支	26,180,685,765.67	19,311,248,205.28	6,869,437,560.39	36%	(19)

付的现金					
收回投资所收到的现金	3,500,000.00	-	3,500,000.00		(20)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,970,329.67	296,328.97	1,674,000.70	565%	(21)
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	287,671,662.65	-287,671,662.65	-100%	(22)
收到的其他与投资活动有关的现金	9,603,629.86	2,901,700.36	6,701,929.50	231%	(23)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	46,345,621.05	20,076,614.96	26,269,006.09	131%	(24)
投资支付的现金	28,392,800.00	3,687,500.00	24,705,300.00	670%	(25)
吸收投资所收到的现金	17,749,956.86	13,500.00	17,736,456.86	131381%	(26)
偿还债务所支付的现金	3,940,000,000.00	2,011,000,000.00	1,929,000,000.00	96%	(27)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	124,551,719.90	59,711,062.59	64,840,657.31	109%	(28)
支付其他与筹资活动有关的现金	416,860,000.00	56,042,849.06	360,817,150.94	644%	(29)

- (1) 主要系客户以银行承兑汇票结算货款减少所致。
- (2) 主要系本期以现金收款方式结算货款较多同时加强应收账款催收力度所致。
- (3) 主要系本期公司对预付账款加强管理所致。
- (4) 主要系本期部分产品销售增加，期末备货较多所致。
- (5) 主要系本期采购增加导致留抵进项税增大所致。
- (6) 主要系本期新增投资所致。
- (7) 主要系本期期末库存增加、票据结算支付方式增加所致。
- (8) 主要系本期支付上年度末计提的职工工资、年终奖所致。
- (9) 主要系本期交纳上年度计提的税费所致。
- (10) 主要系本期收到客户押金保证金增加所致。
- (11) 主要系本期存货较上年同期减少，且新品较多，故计提的存货跌价准备减少，同时因应收账款及其他应收款较上期有所减少，故按账龄计提的坏账准备相应减少。
- (12) 主要系上年同期转让祥源、星宇51%股权及本期联营企业亏损所致。
- (13) 主要系本期清理不合作客户往来款所致。
- (14) 主要系上年同期转让部分子公司股权，投资收益确认所得税费用所致。
- (15) 主要系本期天音通信亏损较上年同期减少所致。
- (16) 主要系本期销售额较上年同期上升所致。
- (17) 主要系本期收到所得税退税款所致。
- (18) 主要系上年同期收回祥源、星宇公司往来款项所致。
- (19) 主要系本期销量较上年同期上升，采购量相应增加所致。

- (20) 主要系天音通信的子公司易天数码处置子公司收回的投资款。
- (21) 主要系本期处置非流动资产所致。
- (22) 主要系上年同期收到祥源、星宇51%股权部分转让款所致。
- (23) 主要是本期收回部分委托贷款所致。
- (24) 主要系天音通信子公司易天新动支付较多著作权所致。
- (25) 主要系本期新增投资所致。
- (26) 主要系本期天音通信对子公司北界创想追加投资，收到少数股东出资所致。
- (27) 主要系本期到期的银行贷款较上年同期增加所致。
- (28) 主要系本期贷款利息支出较上年同期增加。
- (29) 主要系本期支付三个月以上银承保证金增加所致。

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在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。

天音通信控股股份有限公司

董事长：黄绍文

2015年8月27日