



# 天音通信控股股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人黄绍文、主管会计工作负责人陈学同及会计机构负责人（会计主管人员）耿成东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告的“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部份描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的对策措施，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第十节 公司债相关情况 .....	42
第十一节 财务报告 .....	43
第十二节 备查文件目录 .....	157

## 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
掌信彩通	指	掌信彩通信息科技（中国）有限公司
天音科技	指	深圳市天音科技发展有限公司
天富锦	指	深圳市天富锦创业投资有限责任公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
北界创想	指	北界创想（北京）软件有限公司
欧朋浏览器	指	北界创想旗下浏览器软件
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
长江实业	指	赣州长江实业有限责任公司
深圳穗彩	指	深圳市穗彩科技开发有限公司
上海能良	指	上海能良电子科技有限公司
SPU	指	标准化产品单元
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	
联系地址	北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座	
电话	010-58300807	
传真	010-58300805	
电子信箱	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 2019 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 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	29,656,491,472.20	23,102,983,740.36	28.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,891,867.66	12,667,665.11	475.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-112,515,916.76	14,688,503.68	-866.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	420,075,649.05	328,103,544.35	28.03%
基本每股收益（元/股）	0.071	0.010	610.00%
稀释每股收益（元/股）	0.071	0.010	610.00%
加权平均净资产收益率	2.93%	0.51%	2.42%
	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）	13,719,836,617.77	13,515,196,139.21	1.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,460,200,566.42	2,494,339,353.37	-1.37%

#### 五、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。

#### 六、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）	179,949,500.75	
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）	9,181,773.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,687,544.29	
减：所得税影响额	23,826.56	



少数股东权益影响额（税后）	12,119.14	
合计	185,407,784.43	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司业务分为：手机分销业务、彩票业务、零售电商业务、移动转售和移动互联网业务，具体情况如下：

#### 1、手机分销业务

手机分销业务是公司的核心业务，也是公司“一网一平台”战略的支柱产业。在国内，公司以手机为核心，聚集苹果，华为和三星三大手机品牌产品，凭借自身强大的渠道网络和分销能力，向客户提供分销，零售、物流、售后等多样化、全方位的手机供应链服务。公司通过整合产业优质资源，为产业链赋能，以更完善的业务模式，提高产业链效率，降低整体运营成本，与客户进行深度的合作。公司致力于打造最大的手机产业一站式综合服务网络，以渠道下沉和新零售业态为契机，形成产业共享平台。公司拥有扁平化的分销网络可以直接为线下客户提供及时和优质的产品资源，拥有完善的拓展、培训和服务体系可以帮助客户拓展和运营线下零售店，同时还作为厂商官方授权的渠道商可以为线上客户提供优质的产品。在国外，公司逐步构建海外平台，输出国内优势经验，深度参与新兴市场增长，分享红利。

#### 2、彩票业务

彩票业务作为公司的重点业务，业务范围覆盖电脑票、即开票、视频彩票等国内主流彩票的游戏的设计和优化、彩票销售系统的建设和运维、彩票营销服务与支持、彩票销售渠道的建设和运营等领域。公司是一家集彩票游戏研发、渠道销售、营销管理、终端供应于一体的专业性彩票技术和服务公司。公司的主要客户为国内彩票发行管理机构及海外彩票运营商，凭借精英化的研发团队和业内资深的管理团队，目前拥有着稳定的客户资源，并维持良好的客户关系。

#### 3、零售电商业务

公司零售电商业务目前已服务超过千万用户，发展成多产品线，全链路，多渠道覆盖的，专注于顾客家庭消费为中心的线上渠道零售商。公司业务覆盖天猫、京东、拼多多等多家电商平台，为国际国内顾客提供以手机、3C数码为主，涵盖小家电、个人护理、母婴、家纺、智能穿戴等丰富的产品。业务涉及产品采销、线上运营、仓储配送，客户服务、其他增值服务等环节，可以实现真正的“好店铺、好产品、好价格，好服务”。



#### 4、移动转售和移动互联网业务

天音移动主要通过与中国移动、中国联通、中国电信三大运营商合作，采用资源池与模组两种模式，进行语音、短信、流量等电信业务的经营。作为首批同时获得三大运营商移动通信转售业务经营许可的企业之一，天音移动可以在全国范围内获取码号资源并经营转售业务。

公司旗下的欧朋浏览器拥有领先的浏览器压缩引擎技术，为用户提供更加快捷的移动网络访问及图文、资讯、小视频等内容服务，并通过欧朋商业平台，为众多企业客户提供高效的移动营销广告服务。同时，公司还参股了主打网络文学领域的易天新动。塔读文学作为其主要产品，向用户提供海量热门电子文学内容，打造原创作者签约、内容分发、IP包装、IP衍生的泛娱乐化生态闭环。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	减少 51.91%主要系转让赣州长江实业有限责任公司 95%股权和江西章贡酒业有限责任公司 95%股权所致
在建工程	增加 45.21%主要系深圳湾超级总部工程投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

（一）手机分销业务销售渠道丰富，产业整合能力显著。

经过二十年的发展，公司手机分销业务目前拥有丰富的渠道资源和全面的产业整合能力。

在渠道方面，公司目前在国内已经建立一张覆盖广、效率高、成本低的智能产品营销网络。公司设立25家分公司，100多个办事处，通过500多个网格化运营管理，将渠道网络深入县、乡、镇地区，使业务范围覆盖全国330多个地市、1800多个县城和8万多家门店，可以直接服务超过2万家合作客户。在整合方面，公司通过布局分销、零售、售后等业务，逐步扮演协调和整合智能终端营销行业信息流、货物流、资金流等资源，使其进行有效关联、高效流

动的重要角色。公司在自身“一网一平台”战略的基础之上，积极打通线上线下渠道资源，稳步推进新零售发展战略，持续完善新零售服务体系，赋能线下零售商，提供一系列增值服务与技术支持。在国外，公司充分利用自身多年累积的分销能力的优势，可以为客户在资金流、物流、信息流等多方面提供支持。

与此同时，随着国内智能手机市场手机品牌和机型的集中度日益提升，“马太效应”趋势加剧，公司和国内外知名手机制造商苹果、华为、三星拥有良好合作关系的优势日益凸显，可以持续获得三大品牌核心产品的代理资源。

## （二）彩票业务稳健发展，布局完善。

公司经过多年业务积累和储备，形成了在彩票行业全产业链的业务布局，目前已成为国内领先的集“研发、销售、服务”于一体的彩票综合技术提供商，可为彩票机构提供从彩票游戏设计，软件技术系统研发，终端设备制造，到运营服务和综合营销的全产业链解决方案。公司凭借稳定、可靠、值得信赖的产品和服务有力地支持了中国彩票行业的快速发展，获得客户的广泛好评。

在彩票核心软件方面，公司的系统可以提供7\*24小时的安全稳定运行，并且产品具有容量可伸缩、功能易扩展的特点。目前公司的彩票核心交易系统已经覆盖中国14个省级福彩中心、1个国家级中心、2个海外国家，系统的先进性、安全性和稳定性得到市场的广泛验证。

在彩票销售终端方面，公司先后为国内各地福利彩票发行中心和体育彩票发行管理中心提供了20多万台专业彩票销售终端，市场覆盖国内26个省。

## （三）零售电商业务品类丰富，团队专业。

公司坚持以顾客家庭消费需求为中心，坚持与客户共生共赢，坚持以经营者为根本的经营理念。公司通过获得苹果、华为、oppo、vivo、大疆、好奇、九阳等众多知名品牌的授权，在京东、天猫等多家电商平台为客户提供以3C产品为主的多品类的服务。公司目前拥有强大的市场研究团队和专业电子商务运营团队，具备打造电子商务交易平台的丰富经验。

## （四）移动转售业务牌照齐全，为客户提供高品质服务。

公司作为首批获得三大运营商的全制式转售商用牌照的转售企业，拥有丰富的号码资源储备。公司坚持采用以门店销售为主，以渠道销售系统为支撑，以终端销售能力为竞争力的发展策略。同时，公司以服务品质为核心，建立10033客服热线、微信、手机APP等官网构成的多渠道服务体系，为用户与代理商提供便捷周到的服务，各项服务指标及用户满意度长期位于行业前列。

### （五）拥有一批优秀、高效、专业的高素质人才队伍

公司坚持“尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造”方针，大力实施“人才强企”战略，以提高人才队伍素质、促进职工全面发展为目标，以人才结构调整为主线，以人才资源能力建设为核心，以高层次人才培养为重点，抓住培养、吸引、用好人才三个环节，为公司的发展提供强大的智力支撑和人才保障。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、资深的彩票团队、富有创新精神的零售电商团队、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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年以来，世界经济受到新冠肺炎疫情、蝗灾等多方面影响，下行压力持续加大，尤其是疫情的大流行对市场供需两端都造成了显著的冲击，全球供应链断裂，民众线下消费、企业投资、经营生产、国际贸易等都在大幅收缩。虽然国内经济在一季度受到新冠疫情的冲击较为严重，但是在国家积极防控，全民齐心抗疫的不懈努力之下，根据国家统计局2020年7月16日发布的2020年上半年国民经济运行数据，中国二季度GDP同比增长达3.2%，成为了全球首个恢复增长的经济体。

2020年公司面对疫情及时成立了新型肺炎防控领导小组，并要求下属各个公司对疫情严防死守，细致排查。在国内疫情情况逐步好转后，公司强调在防控疫情，确保安全的前提下，实现有序复工。公司上半年继续聚焦产业互联网战略，坚持以手机分销为核心，以彩票业务为重点，以建设“一网一平台”为抓手，逐步形成“1+N”战略布局和“重点业务海外发展布局”的发展策略。

报告期内，公司实现营业收入296.56亿元，较上年同期增加28.37%；归属于上市公司股东的净利润7,289.19万元，较上年同期增加475.42%。公司主要业务情况如下：

#### （一）手机分销业务

报告期内，公司手机分销业务凭借丰富的渠道资源、强大的整合能力以及优秀的客户关系，在面对上半年复杂环境时仍取得了规模稳步扩张，业绩持续增长的优异成绩。在国内，苹果业务方面，公司CES渠道业务发展迅速，国内整体市场占比快速提升，作为国内唯一同时具有苹果线上、线下分销和线下零售三大渠道授权的代理商，公司目前全渠道份额排名领先；华为业务方面，公司业务稳步发展，国内市场占比有所提高，5G换机潮初现，同时海外业务虽然面临疫情的挑战，但是仍能实现逆势增长，销售规模已达到2019年全年的四倍，目前已在阿联酋、尼日利亚等22个国家，与43个客户开展合作；三星业务方面，公司作为三星的主要国代商，国内市场份额领先，营销和服务能力都受到客户的高度认可，可以持续获取优质资源。

#### （二）彩票业务

报告期内，公司国内业务有所突破，海外拓展初见成效。在国内，公司首次中标北京福

彩销售终端（专用设备）购置项目，成功扩大了公司的业务版图，行业地位也进一步提高；视频彩票VLT项目有序推进，全国VLT终端第一批和第二批项目公司均成功中标；公司还在重庆市范围内探索线上线下相结合的新的营销模式；在区块链彩票方面，公司与火币中国于4月份向客户发布了《2020中国彩票行业区块链基础设施蓝皮书》，为未来区块链在彩票行业的应用提供解决方案。国外业务方面，公司与牙买加国家彩票运营商签订了服务合同，为客户提供软硬件等一系列解决方案，并同时与英国、南非、尼日利亚、菲律宾等国家的合作伙伴洽谈具体合作事项。

### （三）零售电商业务

报告期内，公司以能良电商为主的零售电商业务稳步发展，遵循“多品类拓张，多平台经营”的经营方向。公司上半年在天猫，京东，拼多多平台上新开23家店铺，目前店铺数量已是2019年全年的两倍；新增合作品牌45家，较去年增幅达到44.12%，spu数量也比去年同期增长40.9%，达到6000多个；同时还新增家纺、母婴等五个事业部，非手机业务规模增长显著。公司还在义乌和广州构建了贴近供应链和低成本仓储能力。

### （四）移动转售和移动互联网业务

报告期内，公司移动转售业务保持健康发展，先后推出天音流量王、5G大流量等产品，在移动制式方向探索流量不限量产品，同时增加了小程序、直播等新兴销售方式。公司移动互联网业务快速迭代自媒体产品，拓展渠道类型，并且开始尝试多渠道的投放代理业务。欧朋浏览器二季度开始陆续发布四个版本提升基础能力，通过细化统计颗粒度、优化触达通道，提升了产品速度。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	29,656,491,472.20	23,102,983,740.36	28.37%	
营业成本	28,854,890,430.37	22,253,517,853.56	29.66%	
销售费用	461,275,041.71	359,488,169.02	28.31%	
管理费用	183,487,102.80	158,034,582.53	16.11%	
财务费用	166,995,629.03	208,512,054.87	-19.91%	
所得税费用	2,211,943.77	8,162,925.79	-72.90%	主要系子公司上期盈利计提所得税较

				多所致
研发投入	30,006,042.89	27,180,413.70	10.40%	
经营活动产生的现金流量净额	420,075,649.05	328,103,544.35	28.03%	
投资活动产生的现金流量净额	-35,216,886.41	29,479,922.36	-219.46%	主要系深圳湾超级总部工程投入增加及子公司收购易天数码少数股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	54,969,325.06	-619,362,766.79	108.88%	主要系本期取得借款收到现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	440,459,897.11	-261,684,089.20	274.04%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	29,656,491,472.20	100%	23,102,983,740.36	100%	28.37%
分行业					
通信	27,161,336,521.18	91.59%	22,737,694,113.73	98.42%	19.46%
零售电商	2,287,758,991.36	7.71%			
彩票业务	48,341,541.65	0.16%	87,471,258.29	0.38%	-44.73%
其他	159,054,418.01	0.54%	277,818,368.34	1.20%	-42.75%
分产品					
通信产品销售	27,108,705,018.93	91.41%	22,699,624,702.68	98.25%	19.42%
零售电商	2,287,758,991.36	7.71%			
通信产品维修	52,631,502.25	0.18%	38,069,411.05	0.16%	38.25%
彩票业务	48,341,541.65	0.16%	87,471,258.29	0.38%	-44.73%
其他	159,054,418.01	0.54%	277,818,368.34	1.20%	-42.75%
分地区					
东区	5,424,904,479.40	18.29%	5,795,849,637.24	25.09%	-6.40%
南区	15,148,699,197.28	51.08%	8,978,508,821.85	38.86%	68.72%
西区	1,900,302,968.43	6.41%	1,941,085,297.81	8.40%	-2.10%
北区	5,825,532,093.71	19.64%	6,387,539,983.46	27.65%	-8.80%
海外	1,357,052,733.38	4.58%			

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	27,161,336,521.18	26,617,859,185.94	2.00%	19.46%	20.62%	-0.95%
分产品						
通信产品销售	27,108,705,018.93	26,585,745,104.41	1.93%	19.42%	20.56%	-0.93%
分地区						
东区	5,424,904,479.40	5,235,576,890.06	3.49%	-6.40%	-6.36%	-0.05%
南区	15,148,699,197.28	14,724,452,902.01	2.80%	68.72%	71.03%	-0.85%
北区	5,825,532,093.71	5,691,968,456.03	2.29%	-8.80%	-7.86%	-1.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

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						
分产品						
分地区						
海外	1,357,052,733.38	1,347,482,992.38	0.71%			

变更口径的理由

作为公司发展战略重点，海外业务已初具规模，为更好反映公司业务构成情况，因此进行统计口径的变更。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

彩票业务主要系是受疫情的影响收入下降所致；

其他业务主要系互联网业务调整导致收入下降所致；

南区主要系京东平台销售量增加所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	169,779,273.83	227.75%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司 95% 股权和江西章贡酒业有限责任公司 95% 股权所致	否
资产减值	-45,441,174.94	-60.96%	主要系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	1,584,473.21	2.13%	主要系清理往来款所致	否
营业外支出	5,116,247.03	6.86%	主要系对外捐赠支出所致	否

信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,674,296.14	-10.29%	主要系计提坏账准备所致	否
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	11,885,254.14	15.94%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司及江西章贡酒业有限责任公司股权, 剩余股权重分类所致	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,069,286,547.48	29.66%	3,961,630,456.03	29.31%	0.35%	
应收账款	975,073,637.56	7.11%	681,568,415.30	5.04%	2.07%	
存货	3,199,787,507.56	23.32%	3,900,236,290.33	28.86%	-5.54%	
投资性房地产	149,472,693.56	1.09%	153,280,689.51	1.13%	-0.04%	
长期股权投资	251,269,098.29	1.83%	253,643,075.81	1.88%	-0.05%	
固定资产	121,555,723.38	0.89%	252,788,235.87	1.87%	-0.98%	
在建工程	285,122,937.69	2.08%	196,347,979.92	1.45%	0.63%	
短期借款	2,187,054,000.00	15.94%	1,932,500,000.00	14.30%	1.64%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	352,416,199.75						-6,865,537.77	345,550,661.98
上述合计	352,416,199.75						-6,865,537.77	345,550,661.98
金融负债	352,416,199.75						-6,865,537.77	345,550,661.98

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否



### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,880,690,322.07	开具银行承兑汇票、信用证等存入银行保证金
固定资产	62,852,972.34	授信抵押
货币资金	2,940,000.00	案件冻结
合计	1,946,483,294.41	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,120,000.00	13,719,800.00	-91.84%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市易天移动数码连锁有限公司	批发及零售	其他	108,951,400.00	100%	自有资金		长期		已完成工商变更			不涉及	2020年3月28日	巨潮资讯网
合计	--	--	108,951,400.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海贵酒企业发展有限公司	章贡酒业95%股权及长江实业95%股权	2020年3月30日	33,579		本次转让后,章贡酒业及长江实业不再纳入公司合并报表范围。	248.77%	根据第三方评估报告确认挂牌底价	否	无	是	不适用	2020年3月11日	巨潮资讯网

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	120000 万元	13,337,710,265.02	2,247,758,151.70	27,272,874,024.66	127,565,553.28	138,202,190.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海知子电子商务有限公司	设立	-414.03
上海执象电子商务有限公司	设立	-96.06
江西章贡酒业有限责任公司	出售	178,795,844.89
赣州长江实业有限责任公司	出售	1,154,012.92

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

整个手机行业受到上半年出现的新冠病毒疫情影响，销量比去年同期有所下降，但是二季度回暖明显。目前来看，下半年公司在手机行业可能遇到的风险主要为部分厂商受疫情影响5G产品推出放缓以及受国外疫情防控政策反复的影响海外拓展放缓。公司将加强和上游厂商和下游客户的交流与合作，加强服务力度，同时密切关注终端销售变化和疫情情况，加强自身运营管控，降低经营风险，及时根据行业市场情况调整业务策略。

因为我国目前只支持线下售彩，受新冠病毒疫情影响，线下彩票站点上半年业务基本停滞。公司虽然主要服务的是机构客户，但也受到一定的影响。公司下半年可能面临部分地区招标延缓的风险，同时受国外疫情防控政策反复的影响海外拓展也会放缓。从长期来看，公司对彩票行业健康发展充满信心，新的市场环境将会孕育出新的机会，公司将时刻关注彩票行业的最新动态，同时积极探索和挖掘海外市场。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年度股东大会决议公告	年度股东大会	47.31%	2020年05月22日	2020年05月23日	www.cninfo.com.cn
2020年第一次临时股东大会决议公告	临时股东大会	12.47%	2020年06月15日	2020年06月16日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	深圳市投资控股有限公司	关于维护上市公司独立性的承诺	1、确保上市公司人员独立；2、确保上市公司资产独立完整；3、确保上市公司的财务独立；4、确保上市公司机构独立；5、确保上市公司业务独立	2016年11月26日	无	正在履行
	深圳市投资控股有限公司	关于避免同业竞争的承诺	深投控及其控制的其他企业不会主动寻求直接或间接经营任何与天音通信控股股份有限公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。	2016年11月26日	无	正在履行
	深圳市投资控股有限公司	关于规范关联交易的承诺	深投控承诺将尽量避免与天音通信控股股份有限公司之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交	2016年11月26日	无	正在履行

			易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过天音通信控股股份有限公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺	香港益亮	业绩及补偿承诺	香港益亮承诺，本次交易完成后，掌信彩通 2016 年、2017 年及 2018 年的承诺利润分别 11,680.80 万元、14,016.96 万元及 16,820.35 万元。若掌信彩通的实际利润不足香港益亮承诺利润，则香港益亮以现金方式就实际利润与承诺利润之间的差额对天音通信进行补偿。	2015 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 31 日	香港益亮已根据实际利润与承诺利润之间的差额对天音通信进行补偿，承诺已完成。
	香港益亮、李海东	避免竞争的承诺	本次交易完成后，香港益亮及实际控制人李海东不会以直接或间接的方式从事与标的公司及其控制的企业现有主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，但经上市公司事前书面认可的除外。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	香港益亮	标的资产权利完整性的承诺	香港益亮系依据香港法律成立并有效存续的有限责任公司，拥有实施本次交易及享有/承担与本次交易相关的权利义务的合法主体资格。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	上市公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	本公司及本公司董事、监事、高级管理人员保证于本次交易所提供资料和信息以及天音通信控股股份有限公司重大资产购买的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	香港益亮	其他承诺	香港益亮将及时向上市公司提供本次交易相关信息，保证所提供的信息真实、准确和完整。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	香港益亮	其他承诺	标的公司最近三年财务文件无重大虚假记载，无重大违法行为，不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚的情形。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	李海东	其他承诺	标的公司最近三年财务文件无重大虚假记载，无重大违法行为，不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚的情形。	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行
	上市公司董事、监事及高级管理人员	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	1、保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人承诺暂停转让本人在天音控股拥有权益的股份。	2017 年 04 月 28 日	无	正在履行

交易对方 天富锦	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	保证为本次交易事项所提供的有关信息均真实、准确和完整；保证上述信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年04月28日	无	正在履行
配套融资 认购方深 投控	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	保证为本次交易事项所提供的有关信息均真实、准确和完整；保证上述信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年04月28日	无	正在履行
交易对方 天富锦	减少和规范 关联交易的 承诺	本公司在作为天音控股的股东期间，本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免并规范与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害天音控股及其他股东的合法权益。	2017年04月28日	无	正在履行
配套融资 认购方深 投控	减少和规范 关联交易的 承诺	本公司将继续遵守在受让中国新闻发展深圳有限公司所持有天音控股13.76%股权时作出的《关于规范关联交易的承诺》的内容。	2017年04月28日	无	正在履行
交易对方 天富锦	避免同业竞 争的承诺	1、截至本承诺函签署日，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。2、在作为天音控股的股东期间，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织承诺将该等合作机会让予天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2017年04月28日	无	正在履行
配套融资 认购方深	避免同业竞 争的承诺	1、本公司将继续遵守在受让中国新闻发展深圳有限公司所持有天音控股13.76%股权时作出的《关于避免同业竞争的承诺》内容。2、如本公司及本公司控	2017年04月28日	无	正在履行

投控		制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽最大努力把该等合作机会让予天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。			
交易对方 天富锦	关于保持上市公司独立性的承诺函	1、保证天音控股、天音通信的人员独立；2、保证天音控股、天音通信的机构独立；3、保证天音控股、天音通信的资产独立、完整；4、保证天音控股、天音通信的业务独立；5、保证天音控股、天音通信的财务独立。	2017年04月28日	无	正在履行
配套融资 认购方深 投控	关于保持上市公司独立性的承诺函	1、保证天音控股、天音通信的人员独立；2、保证天音控股、天音通信的机构独立；3、保证天音控股、天音通信的资产独立、完整；4、保证天音控股、天音通信的业务独立；5、保证天音控股、天音通信的财务独立。	2017年04月28日	无	正在履行
交易对方 天富锦	关于股份锁定的承诺	1、天音控股本次向本公司发行的股份自发行完成并上市之日起三十六个月内不得转让。2、在锁定期内，本公司如因天音控股实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的天音控股股份，亦应遵守上述锁定期限的约定。本公司因本次交易所获得的天音控股股份在锁定期届满后减持时，需遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及天音控股《公司章程》的相关规定。	2017年04月28日	2020年12月13日	正在履行
配套融资 认购方深 投控	关于股份锁定的承诺	1、本公司/企业通过本次交易认购的天音控股股份，自发行完成并上市之日起36个月内不得转让。2、上述股份锁定期限届满后，本公司/企业通过本次交易认购的天音控股股份可自行处置，但相关法律法规、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所另有规定的除外。	2017年04月28日	2020年12月13日	正在履行
交易对方 天富锦	关于持有标的资产权属清晰的承诺	1、截至本承诺函签署之日，本公司已经依法履行对天音通信的出资义务，出资均系自有资金，出资真实且已足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响天音通信合法存续的情况。2、截至本承诺函签署之日，本公司合法持有天音通信的股权，对该等股权拥有完整、有效的所有权，该等股权权属清晰，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，不存在任何形式的委托持股、信托持股或代他人持有的情形亦不存在其他利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排。3、截至本承诺函签署之日，本公司持有天音通信的股权未设置抵押、质押、留置等任何	2017年04月28日	无	正在履行

			担保权益,也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。该等股权依照本公司与天音控股签署的《发行股份购买资产框架协议》及其补充协议的约定完成过户不存在法律障碍。4、天音通信不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形;不存在受到行政处罚(与证券市场明显无关的除外)或者刑事处罚的情形。			
交易对方 天富锦	本次交易各方之间及与交易前公司持股 5%以上股东之间关联关系及一致行动关系的声明和承诺		1、本公司于本次交易前与天音控股 5%以上股东不存在关联关系或一致行动关系; 2、本公司与本次交易配套融资认购方不存在关联关系或一致行动关系; 3、本公司于本次交易后不谋求上市公司的控制权。	2017 年 04 月 28 日	无	正在履行
配套融资 认购方深 投控	本次交易各方之间及与交易前公司持股 5%以上股东之间关联关系及一致行动关系的声明和承诺		1、本公司于本次交易前与天音控股 5%以上股东之间的关联关系或一致行动关系说明; 2、本公司与本次交易对方、其他配套融资认购方不存在关联关系或一致行动关系。	2017 年 04 月 28 日	无	正在履行
交易对方 天富锦	交易对方关于标的资产的业绩承诺和补偿安排		根据上市公司与交易对方天富锦签署的《盈利补偿协议》及其补充协议,天富锦承诺收益法评估资产于业绩承诺期内实现的净利润乘以天音通信持股比例后的合计数分别不低于 15,824.88 万元、23,172.76 万元、30,580.34 万元。	2017 年 04 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	天富锦目前已按照公司与其签订的《补偿股份划转》的约定准备了补偿股份,将按照相关法规的规定在 2020 年 12 月 31 日前将补偿股份划转至公司。
上市公司	上市公司董		1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或	2017 年 04	无	正在履行



董事、高级管理人员	事、高级管理人员关于摊薄即期回报填补措施的承诺	者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺支持公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至本次重组完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。	月 28 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺					
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

#### 四、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。

#### 五、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

#### 六、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

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、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

#### 九、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。

#### 十、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。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、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
深圳欧瑞特供应链管理有限公	关联法人	日常进行	物流服务	市场价格	市场价格	2,349.91	74.74%	4,500	否	现金	否	2020年04月30日	巨潮资讯网
上海凝鹏通讯科技有	关联法人	日常交易	购销合同	市场价格	市场价格	794.04	25.26%	3,000	否	现金	否	2020年04月30日	巨潮资讯网
合计				--	--	3,143.95	--	7,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
深圳市天富锦创业投资有限公	公司持股5%以上大	股权交易	深圳市易天移动数码连锁有限公司45%股权	第三方评估机构出具的评估报告	-954.81	11,117.49	10,895.14	现金结算	不适用	2020年03月25日	巨潮资讯网

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	本次评估采用收益法和市场法进行评估，市场法估值 35,599.03 万元，收益法估值 11,117.49 万元。易天数码账面价值不高的原因主要是历史原因，上述两种方法的评估值均大于账面价值，说明易天数码目前经营状况和未来发展状况是良好的。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次交易完成后，上市公司全资子公司天音通信将持有易天数码 100% 股权，这将有利于进一步加快实现公司“一网一平台”的战略，强化对控股孙公司易天数码的管控。本次收购前因易天数码已经是公司合并报表范围内子公司，因此财务上不对公司有重大影响。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	报告期内尚未涉及。

### 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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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。

## 十五、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
江西章贡酒业有限责任公司	2020年04月30日	1,000	2020年06月12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	2019年04月13日	2,000	2020年01月14日	2,000	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）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
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	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	2019年04月13日	40,000	2019年11月01日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2018年04月24日	210,000	2018年08月29日	117,236	连带责任保证	3年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	220,000	2019年11月07日	117,524	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	40,000	2019年05月14日	35,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	35,000	2019年12月23日	27,017	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	120,000	2019年09月27日	61,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	50,000	2019年12月17日	28,800	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	50,000	2020年01月08日	49,700	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	5,000	2019年07月19日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2016年04月01日	80,660	2016年05月20日	35,531	连带责任保证	5年	否	否
天音通信有限公司	2018年04月24日	60,000	2018年08月06日	35,723	连带责任保证	2年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	25,000	2019年06月13日	24,514	连带责任保证	1年	否	否

天音通信有限公司	2019年04月13日	20,000	2019年12月05日	19,928	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	45,000	2019年11月07日	33,200	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2018年04月24日	30,000	2019年03月20日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	18,000	2019年10月17日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	49,700	2019年09月08日	14,700	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2020年04月30日	10,000	2021年06月18日	0	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	8,000	2019年08月05日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	10,000	2019年10月16日	9,800	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	7,000	2019年10月16日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	150,000	2019年09月04日	4,232	连带责任保证	1年	否	否
天音通信有限公司	2019年04月13日	149,000	2019年07月16日	0	连带责任保证	1年	否	否
天音信息服务(北京)有限公司	2018年04月24日	20,000	2018年08月06日	19,500	连带责任保证	2年	否	否
天音信息服务(北京)有限公司	2019年04月13日	15,000	2019年12月19日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
天音信息服务(北京)有限公司	2018年04月24日	21,000	2018年08月29日	18,900	连带责任保证	3年	否	否
天音信息服务(北京)有限公司	2019年04月13日	149,000	2019年07月16日	40,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市天联终端有限公司	2019年03月02日	35,000	2018年08月29日	24,500	连带责任保证	3年	否	否
深圳市天联终端有限公司	2019年03月02日	149,000	2019年07月16日	45,000	连带责任保证	1年	否	否
上海能良电子科技有限公司	2019年04月13日	2,000	2019年10月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
上海能良电子科技有限公司	2019年04月13日	3,000	2019年11月28日	950	连带责任保证	1年	否	否
上海能良电子科技有限公司	2019年04月13日	5,000	2019年12月09日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市天音科技发展有限公司	2019年04月13日	1,000	2019年07月16日	300	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)			1,832,360		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			825,524
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			1,832,360		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			825,524
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	担保额	实际发生日期	实际担	担保类型	担保期	是否履	是否为关

	披露日期	度		保金额			行完毕	关联方担保
天音信息服务（北京）有限公司	2019 年 04 月 13 日	15,000	2019 年 12 月 19 日	15,000	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（C1）			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				15,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				15,000
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）			1,850,360	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				843,524
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,850,360	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				843,524
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								342.87%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								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余额（E）								843,524
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								597,503.94
上述三项担保金额合计（D+E+F）								1,441,027.94
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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

## （2）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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司在全国人民团结一心共同抗击新型冠状病毒之际，在成立新型肺炎防控领导小组保证公司自身防控工作的同时，积极承担上市公司社会责任。公司向江西慈善总会捐赠了现金300万元，向赣州市红十字会博爱基金会捐赠了10吨75%消毒酒精，用于抗击此次新型冠状病毒肺炎疫情。详见公司于2020年2月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于对外捐赠及相关事项的公告》（公告编号：2020-003）；

2、2020年3月10日，公司与上海贵酒企业发展有限公司按照产权交易所的相关规则，分别针对江西章贡酒业有限责任公司95%股权及全资孙公司赣州长江实业有限责任公司95%股权签署了《产权交易合同》、《产权交易合同补充协议》。同日，双方为保障本次股权转让，就转让价款的支付、应付股利的安排、标的企业银行续贷、违约责任等相关事项签订了对应的保障合同。公司于2020年3月27日收到省产交所出具的《产权交易凭证》，上海贵酒企业发展有限公司已按合同约定支付首批产权转让款共计17,500万元。相关公司的工商变更也已完成。详见公司于2020年3月11日、3月28日和4月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于挂牌转让部分孙公司股权的进展公告》（公告编号：2020-005）、《关于挂牌转让部分孙公司股权的进展公告》（公告编号：2020-011）和《关于挂牌转让部分孙公司股权的进展公告》（公告编号：2020-012）；

3、鉴于公司2018年度业绩未达到考核目标，按照规定公司拟回购注销98名激励对象合计持有的已授予未解锁的限制性4,650,150股，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2020年3月19日办理完成。详见公司于2020年3月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-006）；

4、公司子公司天音通信有限公司以现金方式购买深圳市天富锦创业投资有限责任公司持有的深圳市易天移动数码连锁有限公司45%的股权。经双方协商，最终确定易天数码45%股权的最终实际成交价格为对应评估值11,117.49万元的98%，暨10,895.14万元。相关工商变更和尾款支付工作已于2020年5月完成。详见公司于2020年3月25日和5月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于收购深圳市易天移动数码连锁有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：



2020-009)和《关于收购深圳市易天移动数码连锁有限公司股权暨关联交易的进展公告》(公告编号:2020-032);

5、公司于2020年7月收到西藏广融企业管理合伙企业转来的关于转让北京天联华建通信科技发展有限公司股权和债权的尾款240万元。详见公司于2020年7月7日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于全资子公司挂牌转让北京天联华建通信科技发展有限公司股权和债权的进展公告》(公告编号:2020-046);

6、公司于2020年7月收到西藏广融企业管理合伙企业转来的关于转让部分参股公司股权的尾款160万元。详见公司于2020年7月7日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于全资子公司挂牌转让部分参股公司股权的进展公告》(公告编号:2020-047);

7、公司于2020年7月完成工商变更登记手续,取得了赣州市行政审批局换发的《营业执照》。详见公司于2020年7月28日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》(公告编号:2020-050);

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	107,727,455	10.38%				-4,380,500	-4,380,500	103,346,955	10.01%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	1,500,000	0.14%						1,500,000	0.15%
3、其他内资持股	106,227,455	10.24%				-4,380,500	-4,380,500	101,846,955	9.86%
其中：境内法人持股	100,473,933	9.69%						100,473,933	9.73%
境内自然人持股	5,753,522	0.55%				-4,380,500	-4,380,500	1,373,022	0.13%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	929,597,944	89.62%				-269,650	-269,650	929,328,294	89.99%
1、人民币普通股	929,597,944	89.62%				-269,650	-269,650	929,328,294	89.99%
三、股份总数	1,037,325,399	100.00%				-4,650,150	-4,650,150	1,032,675,249	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司于2020年3月19日办理完成因业绩未达标回购注销激励对象98任持有的已授予未解锁的限制性股票4,650,150股的相关手续。公司高管离任，根据相关规定，其持有的本公司股票在离任后半年内，不得转让。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2019年4月12日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司限制性股票未达到解锁条件暨回购注销已授予未解锁部分限制性股票的议案》。公司董事会同意按照《天音通信控股股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于公司2018年度业绩未达到考核目标，按照规定公司拟回购注销98名激励对象合计持有的已授予未解锁的限制性4,650,150股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

经向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所申请，公司于2020年3月19日办理完成因业绩未达标回购注销激励对象98任持有的已授予未解锁的限制性股票4,650,150股的相关手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
其他--股权激励 人员股份变动	4,650,150	4,650,150	0	0	股权激励限售股 回购注销	不适用
其他--高管锁定 股股份变动	1,103,372	0	269,650	1,373,022	高管离任股份锁 定	不适用
合计	5,753,522	4,650,150	269,650	1,373,022	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	65,639		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
深圳市投资控股有限公司	国有法人	18.89%	195,032,514		1,500,000	193,532,514		
深圳市天富锦创业投资有限责	境内自然人	10.46%	108,048,833	7,574,900	100,473,933	7,574,900	质押	100,473,933

任公司								
北京国际信托有限公司	国有法人	8.36%	86,300,019					
中国华建投资控股有限公司	境内自然人	7.75%	80,081,582	-6,059,103			质押	12,180,000
深圳市鼎鹏投资有限公司	境内自然人	2.75%	28,365,910	-2,793,000			质押	27,000,000
马海军	境内自然人	1.96%	20,270,000	-730,000				
香港中央结算有限公司	境外法人	0.94%	9,753,850	-19,402,995				
华夏基金—中央汇金资产管理 有限责任公司—华夏基金—汇 金资管单一资产管理计划	其他	0.84%	8,715,684	8,715,684				
陈夏雨	境内自然人	0.57%	5,887,809					
王琛	境内自然人	0.34%	3,483,900	3,483,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司已于 2018 年 8 月 20 日上午签署了《一致行动协议》。除上述一致行动关系外，公司未发现其他股东之间存在关联关系，也未发现其他股东属于《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					
深圳市投资控股有限公司	193,532,514	人民币普通股	193,532,514					
北京国际信托有限公司	86,300,019	人民币普通股	86,300,019					
中国华建投资控股有限公司	80,081,582	人民币普通股	80,081,582					
深圳市鼎鹏投资有限公司	28,365,910	人民币普通股	28,365,910					
马海军	20,270,000	人民币普通股	20,270,000					
香港中央结算有限公司	9,753,850	人民币普通股	9,753,850					
华夏基金—中央汇金资产管理有限 公司—华夏基金—汇金资管单一 资产管理计划	8,715,684	人民币普通股	8,715,684					
深圳市天富锦创业投资有限责任 公司	7,574,900	人民币普通股	7,574,900					
陈夏雨	5,887,809	人民币普通股	5,887,809					
王琛	3,483,900	人民币普通股	3,483,900					
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	深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司已于 2018 年 8 月 20 日上午签署了《一致行动协议》。除上述一致行动关系外，公司未发现其他股东之间存在关联关系，也未发现其他股东属于《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、股东中国华建投资控股有限公司通过普通证券账户持有 12,186,298 股，通过信用交易担保证券账户持有 67,895,284 股，实际合计持有 80,081,582 股。2、股东马海军通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有							

	20,270,000股，实际合计持有20,270,000股。3、股东陈夏雨通过普通证券账户持有0股，通过信用交易担保证券账户持有5,887,809股，实际合计持有5,887,809股。4、股东王琛通过普通证券账户持有0股，通过信用交易担保证券账户持有3,483,900股，实际合计持有3,483,900股。
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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。

#### 四、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。

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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）
黄绍文	董事长	现任	813,100		406,550	406,550			
林建宏	副董事长	现任	0		0	0			
吴强	董事	现任	0		0	0			
张黎	董事	现任	0		0	0			
王汉	董事	现任	0		0	0			
罗颖琳	董事	现任	0		0	0			
陈力	监事	现任	0		0	0			
熊明华	独立董事	现任	0		0	0			
陈玉明	独立董事	现任	0		0	0			
肖幼美	独立董事	现任	0		0	0			
余飞	监事	现任	0		0	0			
冯经亮	监事	现任	0		0	0			
刘彦	总经理	现任	773,400		294,160	479,240			
易江南	副总经理	现任	203,655		43,590	160,065			
孙海龙	董事会秘书	现任	588,300		235,320	352,980			
陈学同	财务总监	现任	0		0	0			
严四清	副董事长、 总经理	离任	1,078,600		431,440	647,160			
刘征宇	董事	离任	0		0	0			
周建明	财务负责人	离任	188,800		75,520	113,280			
合计	--	--	3,645,855	0	1,486,580	2,159,275	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林建宏	副董事长	被选举	2020年05月22日	



王汉华	董事	被选举	2020 年 05 月 22 日	
刘彦	总经理	聘任	2020 年 05 月 08 日	
陈学同	财务总监	聘任	2020 年 05 月 08 日	
严四清	副董事长、总经理	离任	2020 年 05 月 07 日	退休
刘征宇	董事	离任	2020 年 05 月 07 日	工作调动
周建明	财务负责人	离任	2020 年 05 月 07 日	退休

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 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：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

2020年06月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,069,286,547.48	3,961,630,456.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	975,073,637.56	681,568,415.30
应收款项融资	51,418,463.59	
预付款项	1,145,044,279.01	771,103,216.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	547,900,409.93	198,710,329.15
其中：应收利息		
应收股利	168,750,000.00	
买入返售金融资产		
存货	3,199,787,507.56	3,900,236,290.33

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,178,009.95	255,820,562.70
流动资产合计	10,068,688,855.08	9,769,069,269.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	251,269,098.29	253,643,075.81
其他权益工具投资	345,550,661.98	352,416,199.75
其他非流动金融资产	17,673,157.89	
投资性房地产	149,472,693.56	153,280,689.51
固定资产	121,555,723.38	252,788,235.87
在建工程	285,122,937.69	196,347,979.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,336,115,420.93	1,388,170,577.74
开发支出		
商誉	1,011,411,188.75	1,011,411,188.75
长期待摊费用	11,279,087.92	12,576,256.45
递延所得税资产	102,096,267.11	103,655,848.00
其他非流动资产	19,601,525.19	21,836,817.51
非流动资产合计	3,651,147,762.69	3,746,126,869.31
资产总计	13,719,836,617.77	13,515,196,139.21
流动负债：		
短期借款	2,187,054,000.00	1,932,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,251,853,880.00	4,922,000,000.00

应付账款	984,523,282.14	586,130,313.09
预收款项		1,043,144,441.07
合同负债	466,866,752.67	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,363,990.86	53,568,284.04
应交税费	41,791,939.81	98,246,651.34
其他应付款	1,309,506,553.55	1,324,556,296.47
其中：应付利息	10,891,386.11	31,647,323.88
应付股利	1,888,647.94	675,152.67
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	355,305,000.00	142,924,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,614,265,399.03	10,103,069,986.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		283,843,000.00
应付债券	594,835,787.47	591,506,197.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,940,000.00	2,940,000.00
递延收益	1,346,110.94	1,414,444.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	599,121,898.41	879,703,642.13
负债合计	11,213,387,297.44	10,982,773,628.14
所有者权益：		

股本	1,032,675,249.00	1,032,675,249.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,278,056.99	469,696,397.49
减：库存股		
其他综合收益	-21,388,057.92	-24,906,738.17
专项储备		
盈余公积	133,429,058.88	160,776,059.86
一般风险准备		
未分配利润	898,206,259.47	856,098,385.19
归属于母公司所有者权益合计	2,460,200,566.42	2,494,339,353.37
少数股东权益	46,248,753.91	38,083,157.70
所有者权益合计	2,506,449,320.33	2,532,422,511.07
负债和所有者权益总计	13,719,836,617.77	13,515,196,139.21

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：陈学同

会计机构负责人：耿成东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,836,336.69	14,660,380.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	924,042,168.73	1,018,047,949.49
其中：应收利息		
应收股利	168,750,000.00	168,750,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,483.86	
流动资产合计	929,879,989.28	1,032,708,330.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,540,463,376.72	2,540,463,376.72
其他权益工具投资	207,000,000.00	208,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,549,483.76	72,786,139.29
固定资产	1,800,551.14	2,052,696.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,425.00	
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	2,820,852,836.62	2,823,802,212.39
资产总计	3,750,732,825.90	3,856,510,542.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	159,728.55	159,728.55
应交税费	66,133.09	8,923,632.03

其他应付款	472,884,730.46	502,105,773.93
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	473,110,592.10	511,189,134.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	594,835,787.47	591,506,197.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	296,110.94	364,444.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	595,131,898.41	591,870,642.13
负债合计	1,068,242,490.51	1,103,059,776.64
所有者权益：		
股本	1,032,675,249.00	1,032,675,249.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,085,434,225.37	1,085,434,225.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,683,559.67	60,683,559.67
未分配利润	503,697,301.35	574,657,731.73
所有者权益合计	2,682,490,335.39	2,753,450,765.77
负债和所有者权益总计	3,750,732,825.90	3,856,510,542.41



### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	29,656,491,472.20	23,102,983,740.36
其中：营业收入	29,656,491,472.20	23,102,983,740.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	29,721,632,402.14	23,027,961,859.33
其中：营业成本	28,854,890,430.37	22,253,517,853.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,978,155.34	21,228,785.65
销售费用	461,275,041.71	359,488,169.02
管理费用	183,487,102.80	158,034,582.53
研发费用	30,006,042.89	27,180,413.70
财务费用	166,995,629.03	208,512,054.87
其中：利息费用	129,669,893.53	126,359,882.02
利息收入	20,275,884.67	20,037,282.71
加：其他收益	14,670,361.44	5,804,228.35
投资收益（损失以“-”号填列）	169,779,273.83	3,576,785.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,493,977.52	-2,579,293.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11,885,254.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,674,296.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,441,174.94	-52,793,248.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		



三、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,078,488.39	31,609,646.20
加：营业外收入	1,584,473.21	982,181.78
减：营业外支出	5,116,247.03	2,143,296.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,546,714.57	30,448,531.66
减：所得税费用	2,211,943.77	8,162,925.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,334,770.80	22,285,605.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	72,334,770.80	22,285,605.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	72,891,867.66	12,667,665.11
2.少数股东损益	-557,096.86	9,617,940.76
六、其他综合收益的税后净额	3,518,680.25	-22,082.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,518,680.25	-22,082.38
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,518,680.25	-22,082.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,518,680.25	-22,082.38
7.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	75,853,451.05	22,263,523.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,410,547.91	12,645,582.73
归属于少数股东的综合收益总额	-557,096.86	9,617,940.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.071	0.010

(二) 稀释每股收益	0.071	0.010
------------	-------	-------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：陈学同

会计机构负责人：耿成东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	24,961,897.62	24,078,367.67
减：营业成本	10,581.63	12,697.95
税金及附加	53,824.54	141,851.92
销售费用		
管理费用	36,222,384.26	29,259,957.23
研发费用		
财务费用	25,875,784.06	24,653,284.06
其中：利息费用	25,889,589.62	24,753,892.83
利息收入	24,779.30	113,389.27
加：其他收益	126,747.61	68,333.34
投资收益（损失以“-”号填列）		-243,112.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,851,453.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,073,929.26	-21,312,748.82
加：营业外收入		136,430.18
减：营业外支出	3,102,507.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,176,436.98	-21,176,318.64
减：所得税费用		162,393.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,176,436.98	-21,338,712.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,176,436.98	-21,338,712.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-40,176,436.98	-21,338,712.35
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	2020年半年度	2019年半年度
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	32,528,767,123.62	26,401,660,715.39
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	64,024,343.17	1,341,653.94
收到其他与经营活动有关的现金	505,708,013.43	144,840,281.60
经营活动现金流入小计	33,098,499,480.22	26,547,842,650.93
购买商品、接受劳务支付的现金	31,458,799,535.22	24,852,311,057.54
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		
拆出资金净增加额		
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	368,018,526.43	299,090,535.12
支付的各项税费	244,020,675.23	138,083,996.47
支付其他与经营活动有关的现金	607,585,094.29	930,253,517.45
经营活动现金流出小计	32,678,423,831.17	26,219,739,106.58
经营活动产生的现金流量净额	420,075,649.05	328,103,544.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,865,537.77	1,501,043.16
取得投资收益收到的现金	630,983.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	580.00	110,172.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	138,017,713.77	71,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,399,193.00
投资活动现金流入小计	145,514,814.76	79,110,408.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,660,301.17	38,110,485.80
投资支付的现金	1,120,000.00	
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	108,951,400.00	
支付其他与投资活动有关的现金		11,520,000.00
投资活动现金流出小计	180,731,701.17	49,630,485.80
投资活动产生的现金流量净额	-35,216,886.41	29,479,922.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,977,428.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,191,054,000.00	709,960,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,191,054,000.00	719,937,428.50
偿还债务支付的现金	1,959,962,000.00	1,174,422,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,122,674.94	146,319,472.10
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		18,558,723.19
筹资活动现金流出小计	2,136,084,674.94	1,339,300,195.29
筹资活动产生的现金流量净额	54,969,325.06	-619,362,766.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,809.41	95,210.88
五、现金及现金等价物净增加额	440,459,897.11	-261,684,089.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,745,196,328.30	1,650,871,819.58
六、期末现金及现金等价物余额	2,185,656,225.41	1,389,187,730.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年半年度	2019年半年度
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	133,561,975.99	206,300,665.89
经营活动现金流入小计	133,561,975.99	206,300,665.89
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	2,900,572.23	2,908,923.31
支付的各项税费	8,933,614.45	6,052,061.92
支付其他与经营活动有关的现金	58,017,240.75	116,247,504.89
经营活动现金流出小计	69,851,427.43	125,208,490.12
经营活动产生的现金流量净额	63,710,548.56	81,092,175.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	
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		
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		
投资活动现金流入小计	1,500,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,599.00	
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		
投资活动现金流出小计	50,599.00	
投资活动产生的现金流量净额	1,449,401.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	73,983,993.40	43,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		18,558,723.19
筹资活动现金流出小计	73,983,993.40	61,758,723.19
筹资活动产生的现金流量净额	-73,983,993.40	-61,758,723.19
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	-8,824,043.84	19,333,452.58
加：期初现金及现金等价物余额	14,660,380.53	32,540,919.12
六、期末现金及现金等价物余额	5,836,336.69	51,874,371.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,032,675,249.00				469,696,397.49		-24,906,738.17		160,776,059.86		856,098,385.19		2,494,339,353.37	38,083,157.70	2,532,422,511.07	
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	1,032 ,675, 249.0 0			469,69 6,397. 49		-24,90 6,738. 17		160,77 6,059. 86		856,09 8,385. 19		2,494, 339,35 3.37	38,083 ,157.7 0	2,532, 422,51 1.07
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)				-52,41 8,340. 50		3,518, 680.25		-27,34 7,000. 98		42,107 ,874.2 7		-34,13 8,786. 96	8,165, 596.22	-25,97 3,190. 74
(一)综合收益 总额						3,518, 680.25				72,891 ,867.6 7		76,410 ,547.9 2	-557,0 96.86	75,853 ,451.0 6
(二)所有者投 入和减少资本				-52,41 8,340. 50				-27,34 7,000. 98				-79,76 5,341. 48	16,428 ,217.2 7	-63,33 7,124. 21
1. 所有者投入 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				-52,41 8,340. 50				-27,34 7,000. 98				-79,76 5,341. 48	16,428 ,217.2 7	-63,33 7,124. 21
(三)利润分配										-30,78 3,993. 40		-30,78 3,993. 40	-7,705, 524.19	-38,48 9,517. 59
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										-30,78 3,993. 40		-30,78 3,993. 40	-7,705, 524.19	-38,48 9,517. 59



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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	1,032,675,249.00				417,278,056.99		-21,388,057.92		133,429,058.88		898,206,259.46		2,460,200,566.41	46,248,753.92	2,506,449,320.33

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,037,325,399.00				485,163,549.04	27,305,736.21	-58,933,613.61		140,891,724.27		852,339,855.06		2,488,355,857.55	-5,071,569.17	2,483,284,288.38	
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	1,037,325,399.00			485,163,549.04	27,305,736.21	-58,933.61			140,891,724.27		852,339,855.06		2,488,355.85	-5,071,569.17	2,483,284,288.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,650,150.00			-17,190,125.98	-25,237,103.70	-22,082.38					12,667,665.11		16,042,410.45	15,974,185.93	32,016,596.38
（一）综合收益总额						-22,082.38					12,667,665.11		12,645,582.73	9,617,940.76	22,263,523.49
（二）所有者投入和减少资本	-4,650,150.00			-17,190,125.98	-25,237,103.70								3,396,827.72	9,341,991.20	12,738,818.92
1. 所有者投入的普通股	-4,650,150.00			-17,190,125.98	-25,237,103.70								3,396,827.72	9,341,991.20	12,738,818.92
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														-2,985,746.03	-2,985,746.03
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														-2,985,746.03	-2,985,746.03



策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,032,675,249.00				1,085,434,225.37				60,683,559.67	574,657,731.73		2,753,450,765.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-70,960,430.38		-70,960,430.38
（一）综合收益总额										-40,176,436.98		-40,176,436.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-30,783,993.40		-30,783,993.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,783,993.40		-30,783,993.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,032,675,249.00				1,085,434,225.37				60,683,559.67	503,697,301.35		2,682,490,335.39

上期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,037,325,399.00				1,104,998,792.36	27,305,736.21			40,799,224.08	344,092,803.55		2,499,910,482.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,037,325,399.00				1,104,998,792.36	27,305,736.21			40,799,224.08	344,092,803.55		2,499,910,482.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-4,650,150.00				-17,495,934.48	-25,237,103.70				-21,338,712.35		-18,247,693.13
(一)综合收益总额										-21,338,712.35		-21,338,712.35
(二)所有者投	-4,650,150.00				-17,495,934.48	-25,237,103.70						3,091,019.2

入和减少资本	150.00				934.48	103.70						2
1. 所有者投入的普通股												
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	-4,650,150.00				-17,495,934.48	-25,237,103.70						3,091,019.22
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,032,675.24 9.00			1,087,502,857.88	2,068,632.51			40,799,224.08	322,754,091.20		2,481,662,789.65
----------	----------------------	--	--	------------------	--------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：天音通信控股股份有限公司  
 注册地址：江西省赣州市赣州经济技术开发区迎宾大道60号  
 营业期限：自1997年11月07日至长期  
 股本：人民币1,032,675,249.00元  
 法定代表人：黄绍文

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：通讯电子产品销售行业

公司经营范围：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咨询服务，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（国家限止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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (三) 公司历史沿革

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。公司现持有统一社会信用代码为91360700158312266X的营业执照，注册资本1,032,675,249.00元，股份总数1,032,675,249股(每股面值1元)。

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
天音通信有限公司	100.00	100.00
深圳市天音科技发展有限公司	100.00	100.00
江西赣南果业股份有限公司	100.00	100.00
深圳天联彩投资有限公司	100.00	100.00
天音控股国际有限公司	100.00	100.00
共青城天时合投资管理合伙企业（有限合伙）	99.80	99.80

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其他相关规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、



法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的

报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公

允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11、应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失

的确定方法及会计处理方法一致。

## 12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

### 1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合3（信用风险极低金融资产组合）	应收福彩和体彩管理中心款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合3（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.32
1-2年（含2年）	20.49
2-3年（含3年）	32.52
3-4年（含4年）	100.00
4-5年（含5年）	100.00
5年以上	100.00

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对天音通信控股股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考

虑前瞻性信息，将应收中国福利彩票发行管理中心、各省福利彩票发行管理中心，以及各省体育彩票发行管理中心保证金做为信用风险极低金融资产组合，上述福彩和体彩管理中心均属于民政部、国家体育总局直属事业单位，按照财政预算支出，预期信用损失率为0。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13、应收款项融资

适用  不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合3（信用风险极低金融资产组合）	应收福彩和体彩管理中心保证金、移动转售业务保证金

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合3（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.12
1-2年（含2年）	22.75
2-3年（含3年）	56.75
3-4年（含4年）	74.63
4-5年（含5年）	100.00
5年以上	100.00

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对天音通信控股股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：

①结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将应收中国福利彩票发行管理中心、各省福利彩票发行管理中心，以及各省体育彩票发行管理中心保证金做为信用风险极低金融资产组合，上述福彩和体彩管理中心均属于民政部、国家体育总局直属事业单位，按照财政预算支出，预期信用损失率为0。

②结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将应收中国移动、中国联通、中国电信的业务保证金做为信用风险极低金融资产组合。根据国家工信部规定，承接基础转售业务的企业，必须向基础运营商足额缴纳业务保证金，在业务终止后全额退还。三大基础运营商均为具有雄厚资信保证的中央管理企业，保证金无法收回的风险极低，预期信用损失率为0。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 15、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、开发成本、低值易耗品等。

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按全月加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## 16、合同资产

适用  不适用

## 17、合同成本

适用  不适用

## 18、持有待售资产

适用  不适用

## 19、债权投资

适用  不适用



## 20、其他债权投资

适用  不适用

## 21、长期应收款

适用  不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（十）。

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

##### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于

发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、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

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、

报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### (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	3-5	3.17-4.85
通用设备	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.40
专用设备	年限平均法	5-15	3-5	6.33-19.40
运输工具	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
其他设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

## 28、油气资产

适用  不适用

## 29、使用权资产

适用  不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### (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。

## 31、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未

来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### 33、合同负债

适用  不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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) 本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) 本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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

适用  不适用

## 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 37、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债



的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融

资产或金融负债的合同义务；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、销售商品收入

#### (1) 确认和计量原则

确认和计量原则：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 具体收入确认时点及计量方法

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酒业销售收入：按购货方要求将销售商品交付购货方或者交付货运公司并取得货运单，同时经与购货方对销售商品数量与金额确认无异议后确认酒业销售收入；

③彩票设备销售收入：公司彩票设备销售收入主要包括运营取点和直接销售两种方式，确认的具体方法如下：

#### A、运营取点

购货方所需商品由本公司提供，在合同期内商品所有权归本公司，使用权归购货方，合同期内按照合同约定的取点比例，以购货方使用本公司提供的商品所产生的彩票销售金额作为基数，计算运营取点收入，按照权责发生制在各会计期间末确认当期收入。

#### B、直接销售

销售收入的金额按照合同约定的单价和数量确定，客户验收合格后确认收入。

### 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

(3) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认: (1) 企业能够满足政府补助所附条件; (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 应当按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收入。

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司, 公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予

以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (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。

### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

(1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 14 号——收入》	董事会	因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,961,630,456.03	3,961,630,456.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	681,568,415.30	681,568,415.30	
应收款项融资			
预付款项	771,103,216.39	771,103,216.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	198,710,329.15	198,710,329.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,900,236,290.33	3,900,236,290.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	255,820,562.70	255,820,562.70	
流动资产合计	9,769,069,269.90	9,769,069,269.90	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	253,643,075.81	253,643,075.81	
其他权益工具投资	352,416,199.75	352,416,199.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	153,280,689.51	153,280,689.51	
固定资产	252,788,235.87	252,788,235.87	
在建工程	196,347,979.92	196,347,979.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,388,170,577.74	1,388,170,577.74	
开发支出			
商誉	1,011,411,188.75	1,011,411,188.75	

长期待摊费用	12,576,256.45	12,576,256.45	
递延所得税资产	103,655,848.00	103,655,848.00	
其他非流动资产	21,836,817.51	21,836,817.51	
非流动资产合计	3,746,126,869.31	3,746,126,869.31	
资产总计	13,515,196,139.21	13,515,196,139.21	
流动负债：			
短期借款	1,932,500,000.00	1,932,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,922,000,000.00	4,922,000,000.00	
应付账款	586,130,313.09	586,130,313.09	
预收款项	1,043,144,441.07		-1,043,144,441.07
合同负债		1,043,144,441.07	1,043,144,441.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	53,568,284.04	53,568,284.04	
应交税费	98,246,651.34	98,246,651.34	
其他应付款	1,324,556,296.47	1,324,556,296.47	
其中：应付利息	31,647,323.88	31,647,323.88	
应付股利	675,152.67	675,152.67	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	142,924,000.00	142,924,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	10,103,069,986.01	10,103,069,986.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	283,843,000.00	283,843,000.00	
应付债券	591,506,197.85	591,506,197.85	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,940,000.00	2,940,000.00	
递延收益	1,414,444.28	1,414,444.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	879,703,642.13	879,703,642.13	
负债合计	10,982,773,628.14	10,982,773,628.14	
所有者权益：			
股本	1,032,675,249.00	1,032,675,249.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,696,397.49	469,696,397.49	
减：库存股			
其他综合收益	-24,906,738.17	-24,906,738.17	
专项储备			
盈余公积	160,776,059.86	160,776,059.86	
一般风险准备			
未分配利润	856,098,385.19	856,098,385.19	
归属于母公司所有者权益合计	2,494,339,353.37	2,494,339,353.37	
少数股东权益	38,083,157.70	38,083,157.70	
所有者权益合计	2,532,422,511.07	2,532,422,511.07	
负债和所有者权益总计	13,515,196,139.21	13,515,196,139.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	14,660,380.53	14,660,380.53	
交易性金融资产			



衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,018,047,949.49	1,018,047,949.49	
其中：应收利息			
应收股利	168,750,000.00	168,750,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,032,708,330.02	1,032,708,330.02	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,540,463,376.72	2,540,463,376.72	
其他权益工具投资	208,500,000.00	208,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,786,139.29	72,786,139.29	
固定资产	2,052,696.38	2,052,696.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	2,823,802,212.39	2,823,802,212.39	

资产总计	3,856,510,542.41	3,856,510,542.41	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	159,728.55	159,728.55	
应交税费	8,923,632.03	8,923,632.03	
其他应付款	502,105,773.93	502,105,773.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	511,189,134.51	511,189,134.51	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	591,506,197.85	591,506,197.85	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	364,444.28	364,444.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	591,870,642.13	591,870,642.13	
负债合计	1,103,059,776.64	1,103,059,776.64	
所有者权益：			
股本	1,032,675,249.00	1,032,675,249.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,085,434,225.37	1,085,434,225.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	60,683,559.67	60,683,559.67	
未分配利润	574,657,731.73	574,657,731.73	
所有者权益合计	2,753,450,765.77	2,753,450,765.77	
负债和所有者权益总计	3,856,510,542.41	3,856,510,542.41	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、10%、6%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	粮食白酒收入20%，销量0.5元/500毫升，其他白酒收入10%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、20%、16.5%、15%、10%、8.25%
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市穗彩科技开发有限公司	10%
北京穗彩信息科技有限公司	20%、15%
天音移动通信有限公司	15%

东莞市鹏天数码有限公司	20%
天音通信（香港）有限公司	16.5%、8.25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），深圳市穗彩科技开发有限公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，天音移动通信有限公司、北界无限（北京）软件有限公司按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

东莞市鹏天数码有限公司下设分公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

### （2）企业所得税

根据财政部国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），深圳市穗彩科技开发有限公司本年度享受国家重点软件企业所得税优惠，按10%缴纳企业所得税。

北京穗彩信息科技有限公司于2019年10月15日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201911002382），有效期三年，享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

北京穗彩信息科技有限公司本年度属于符合条件的小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；本期公司按照小型微利企业的税率计算缴纳所得税。

天音移动通信有限公司根据《深圳市前海管理局关于前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠产业规定》享受所得税15%税率的税收优惠政策。

东莞市鹏天数码有限公司、北京穗彩信息科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

天音通信（香港）有限公司利得税的相关规定，按纯利的8.25%（香港公司首个200万港币按次税率计算香港公司利得税）或16.5%（超过200万港币部分以此税率计算）来计算。

## 3、其他

适用  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	449,037.91	415,991.66
银行存款	1,612,713,650.51	1,743,571,072.99
其他货币资金	2,456,123,859.06	2,217,643,391.38
合计	4,069,286,547.48	3,961,630,456.03
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,883,630,322.07	2,216,434,127.73

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,750,931.00	0.16%	1,750,931.00	100.00%		1,750,931.00	0.22%	1,750,931.00	100.00%	
其中：										
预计全部无法收回	1,750,931.00	0.16%	1,750,931.00	100.00%		1,750,931.00	0.22%	1,750,931.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,077,163,156.18	99.84%	102,089,518.62	9.48%	975,073,637.56	777,854,478.58	99.78%	96,286,063.28	12.38%	681,568,415.30
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	884,571,884.27	81.99%	102,089,518.62	11.54%	782,482,365.65	554,803,810.80	71.16%	96,286,063.28	17.35%	458,517,747.52
信用风险极低金融资产组合	192,591,271.91	17.85%			192,591,271.91	223,050,667.78	28.61%			223,050,667.78
合计	1,078,914,087.18	100.00%	103,840,449.62	9.62%	975,073,637.56	779,605,409.58	100.00%	98,036,994.28	12.58%	681,568,415.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	1,750,931.00	1,750,931.00	100.00%	确定无法收回
合计	1,750,931.00	1,750,931.00	--	--

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	884,571,884.27	102,089,518.63	11.54%
其中：1年以内	607,067,065.24	1,945,362.17	0.32%

1-2年	215,220,061.26	42,752,898.44	20.49%
2-3年	7,251,777.94	2,358,278.19	32.52%
3-4年	6,359,706.08	6,359,706.08	100.00%
4-5年	35,877,900.38	35,877,900.38	100.00%
5年以上	12,795,373.37	12,795,373.37	100.00%
信用风险极低金融资产组合	192,591,271.91		
其中：中国福利彩票发行管理中心	21,120,000.00		
各省福利彩票发行管理中心	169,035,808.91		
各省体育彩票发行管理中心	2,435,463.00		
合计	1,077,163,156.18	102,089,518.63	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	765,527,373.15
1至2年	251,101,956.26
2至3年	7,251,777.94
3年以上	55,032,979.83
3至4年	6,359,706.08
4至5年	35,877,900.38
5年以上	12,795,373.37
合计	1,078,914,087.18

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,750,931.00					1,750,931.00
按组合计提坏账准备的应收账款	96,286,063.28	6,496,872.66			693,417.32	102,089,518.62

合计	98,036,994.28	6,496,872.66			693,417.32	103,840,449.62
----	---------------	--------------	--	--	------------	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	206,662,050.00	19.15%	42,345,054.05
客户 2	172,594,619.97	16.00%	552,342.32
客户 3	85,496,599.44	7.92%	273,589.12
客户 4	66,639,578.03	6.18%	213,246.65
客户 5	44,071,798.30	4.08%	
合计	575,464,645.74	53.33%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,418,463.59	
合计	51,418,463.59	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

**3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------



银行承兑汇票	16,000,000.00	
商业承兑汇票	-	
合计	16,000,000.00	

## 7、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	1,142,834,669.00	99.81%	768,790,933.80	99.70%
1至2年	598,929.26	0.05%	700,917.71	0.09%
2至3年	293,055.83	0.03%	293,739.96	0.04%
3年以上	1,317,624.92	0.12%	1,317,624.92	0.17%
合计	1,145,044,279.01	--	771,103,216.39	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
单位1	875,339,060.49	76.45
单位2	51,643,198.68	4.51
单位3	18,000,000.00	1.57
单位4	1,646,744.69	1.44
单位5	10,122,951.30	0.88
合计	971,572,658.16	84.85

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	168,750,000.00	
其他应收款	379,150,409.93	198,710,329.15
合计	547,900,409.93	198,710,329.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用  不适用

2) 重要逾期利息

适用  不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西章贡酒业有限责任公司	45,000,000.00	
赣州长江实业有限公司	123,750,000.00	
合计	168,750,000.00	

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用  不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 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	107,564,476.72	111,732,948.95
员工备用金	37,300,614.51	25,294,286.94
应收暂付款	25,694,478.85	17,747,414.36
股权转让款	179,890,000.00	16,700,000.00

其他往来款	107,722,449.41	106,724,257.03
合计	458,172,019.49	278,198,907.28

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		76,858,578.13	2,630,000.00	79,488,578.13
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,177,423.48		1,177,423.48
本期核销		391,524.00		1,644,392.05
其他变动		1,252,868.05		
2020年6月30日余额		76,391,609.56	2,630,000.00	79,021,609.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	306,256,280.20
1至2年	68,938,757.15
2至3年	24,547,906.73
3年以上	58,429,075.41
3至4年	7,454,824.72
4至5年	7,596,145.27
5年以上	43,378,105.42
合计	458,172,019.49

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	2,630,000.00					2,630,000.00

按组合计提坏账准备的其他应收款	76,858,578.13	1,177,423.48		391,524.00	1,252,868.05	76,391,609.56
合计	79,488,578.13	1,177,423.48		391,524.00	1,252,868.05	79,021,609.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	391,524.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

#### 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
公司 1	股权转让款	160,790,000.00	1 年以内	35.09%	1,800,848.00
公司 2	其他往来款	38,590,484.49	1-2 年	8.42%	8,779,335.22
公司 3	股权转让款	16,700,000.00	1-2 年	3.64%	3,799,250.00
公司 4	其他往来款	15,167,893.98	1 年以内	3.31%	169,880.41
公司 5	其他往来款	11,232,577.47	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.45%	1,051,460.01
合计	--	242,480,955.94	--	52.92%	15,600,773.64

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	151,092,629.61	781,368.42	150,311,261.19	142,715,873.01	6,233,826.68	136,482,046.33
在产品	885,656.94		885,656.94	885,656.94		885,656.94
库存商品	2,299,106,438.63	46,543,568.24	2,252,562,870.39	3,050,521,304.50	42,854,333.11	3,007,666,971.39
发出商品	24,392,430.85		24,392,430.85	8,277,992.57		8,277,992.57
开发成本	771,635,288.19		771,635,288.19	746,923,623.10		746,923,623.10
合计	3,247,112,444.22	47,324,936.66	3,199,787,507.56	3,949,324,450.12	49,088,159.79	3,900,236,290.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	6,233,826.68			5,452,458.26		781,368.42
库存商品	42,854,333.11	45,441,174.94		41,751,939.81		46,543,568.24
合计	49,088,159.79	45,441,174.94		47,204,398.07		47,324,936.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

开发成本系深圳市南山区深圳湾超级总部基地拟开发物业部分对应的土地成本及开发支出，其中包括资本化利息24,711,665.09元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

10、合同资产

适用  不适用

11、持有待售资产

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用  不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	78,402,352.10	253,613,013.71
待摊费用	1,775,657.85	2,207,548.99
合计	80,178,009.95	255,820,562.70

**14、债权投资**

适用  不适用

**15、其他债权投资**

适用  不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用  不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										

二、联营企业											
深圳欧瑞特供应链管理有限公司	13,569,708.39			1,078,794.80						14,648,503.19	
上海醒市信息技术有限公司		1,120,000.00								1,120,000.00	
江西赣商创新置业股份有限公司	54,862,132.82			-295,501.81						54,566,631.01	
北京易天新动网络科技有限公司	185,211,234.60			-4,277,270.51						180,933,964.09	
小计	253,643,075.81	1,120,000.00		-3,493,977.52						251,269,098.29	
合计	253,643,075.81	1,120,000.00		-3,493,977.52						251,269,098.29	

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海华琢君欧股权投资管理有限公司	999,000.00	999,000.00
上海华琢君欧创业投资合伙企业(有限合伙)	2,404,522.23	2,404,522.23
7 Seas Venture capital,L.P.	25,442,000.00	25,442,000.00
北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
北京德丰杰龙升投资基金管理中心（有限合伙）	6,577,686.52	6,577,686.52
江西赣江金融服务有限公司	500,000.00	500,000.00
上海无寻网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
Zhongwei Capital,L.P.	52,992,991.00	52,992,991.00
北京魔镜未来科技有限公司		
上海七鹏创业投资中心（有限合伙）	36,634,462.23	42,000,000.00
珠海市魅族科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00

上海越银投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00	8,500,000.00
合计	345,550,661.98	352,416,199.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海七鹏创业投资中心（有限合伙）	630,983.22					

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
江西章贡酒业有限责任公司	14,739,473.68	
赣州长江实业有限责任公司	2,933,684.21	
合计	17,673,157.89	

## 20、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	182,682,389.50			182,682,389.50
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	3,171,481.25			3,171,481.25
（1）处置	3,171,481.25			3,171,481.25
（2）其他转出				
4.期末余额	179,510,908.25			179,510,908.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,401,699.99			29,401,699.99



2.本期增加金额	3,004,325.73			3,004,325.73
(1) 计提或摊销	3,004,325.73			3,004,325.73
3.本期减少金额	2,367,811.03			2,367,811.03
(1) 处置	2,367,811.03			2,367,811.03
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,038,214.69			30,038,214.69
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	149,472,693.56			149,472,693.56
2.期初账面价值	153,280,689.51			153,280,689.51

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
奥林神店面	121,438.76	历史原因形成，无法办理
赣州市商业物业	71,277,220.73	正在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	121,555,723.38	252,788,235.87
合计	121,555,723.38	252,788,235.87

(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	392,420,456.42	17,617,168.12	54,099,067.16	14,554,170.42	62,096,208.23	540,787,070.35
2.本期增加金额			12,651.30		2,525,898.16	2,538,549.46
(1) 购置			12,651.30		2,525,898.16	2,538,549.46
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	182,076,578.74	9,115,873.10	40,372,022.74	3,589,851.38	7,275,344.82	242,429,670.78
(1) 处置或报废	182,076,578.74	9,115,873.10	40,372,022.74	3,589,851.38	7,275,344.82	242,429,670.78
4.期末余额	210,343,877.68	8,501,295.02	13,739,695.72	10,964,319.04	57,346,761.57	300,895,949.03
二、累计折旧						
1.期初余额	181,191,801.45	14,111,472.68	36,739,247.31	12,475,387.56	42,830,767.07	287,348,676.07
2.本期增加金额	7,432,812.31	335,682.87	1,054,430.82	202,349.08	1,938,340.72	10,963,615.80
(1) 计提	7,432,812.31	335,682.87	1,054,430.82	202,349.08	1,938,340.72	10,963,615.80
3.本期减少金额	77,014,553.90	6,670,619.44	26,341,177.74	3,437,865.23	6,152,901.10	119,617,117.41
(1) 处置或报废	77,014,553.90	6,670,619.44	26,341,177.74	3,437,865.23	6,152,901.10	119,617,117.41
4.期末余额	111,610,059.86	7,776,536.11	11,452,500.39	9,239,871.41	38,616,206.69	178,695,174.46
三、减值准备						
1.期初余额		645,051.19	2,819.96		2,287.26	650,158.41
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			2,819.96		2,287.26	5,107.22
(1) 处置或报废			2,819.96		2,287.26	5,107.22
4.期末余额		645,051.19				645,051.19
四、账面价值						
1.期末账面价值	98,733,817.82	79,707.72	2,287,195.33	1,724,447.63	18,730,554.88	121,555,723.38
2.期初账面价值	211,228,654.65	2,860,644.25	17,356,999.89	2,078,782.86	19,263,154.22	252,788,235.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
福田区企业人才住房	537,860.02	企业人才住房

其他说明

(6) 固定资产清理

适用  不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	285,122,937.69	196,347,979.92
合计	285,122,937.69	196,347,979.92

(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
深圳湾超级总部工程	282,170,268.85		282,170,268.85	194,867,362.97		194,867,362.97
天音 B2B 平台开发项目	2,542,291.49		2,542,291.49	1,480,616.95		1,480,616.95
HR 信息管理软件	410,377.35		410,377.35			
合计	285,122,937.69		285,122,937.69	196,347,979.92		196,347,979.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转入固定	本期其他减少	期末余	工程累计投入	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来
-----	-----	-----	-----	--------	--------	-----	--------	-----	--------	---------	--------	-----

称		额	加金额	资产金 额	金额	额	占预算 比例	度	计金额	资本化 金额	化率	源
深圳湾 超级总 部工程	3,150,00 0,000.00	194,867, 362.97	87,302,9 05.88			282,170, 268.85	8.96%	8.96%				其他
天音 B2B平 台开发 项目	2,600,00 0.00	1,480,61 6.95	1,061,67 4.54			2,542,29 1.49	97.78%	97.78%				其他
HR信息 管理软 件	2,000,00 0.00		410,377. 35			410,377. 35	20.52%	20.52%				其他
合计	3,154,60 0,000.00	196,347, 979.92	88,774,9 57.77			285,122, 937.69	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

(4) 工程物资

适用  不适用

23、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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

适用  不适用

26、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	通用计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,346,161,561.95	92,665,385.54		51,497,677.30	56,016,805.07	1,546,341,429.86
2.本期增加金额				410,659.12	44,425.00	455,084.12
(1) 购置				410,659.12	44,425.00	455,084.12
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	28,349,838.26					28,349,838.26
(1) 处置	28,349,838.26					28,349,838.26
其他转出						
4.期末余额	1,317,811,723.69	92,665,385.54		51,908,336.42	56,061,230.07	1,518,446,675.72
二、累计摊销						
1.期初余额	77,087,733.41	36,260,368.21		36,642,443.64	8,180,306.86	158,170,852.12
2.本期增加金额	22,109,139.78	4,834,715.76		81,813.38	4,688,614.49	31,714,283.41
(1) 计提	22,109,139.78	4,834,715.76		81,813.38	4,688,614.49	31,714,283.41
3.本期减少金额	7,553,880.72					7,553,880.72
(1) 处置	7,553,880.72					7,553,880.72
其他转出						
4.期末余额	91,642,992.47	41,095,083.97		36,724,257.02	12,868,921.35	182,331,254.81
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	1,226,168,731.22	51,570,301.57		15,184,079.40	43,192,308.72	1,336,115,420.91
2.期初账面价值	1,269,073,828.54	56,405,017.33		14,855,233.66	47,836,498.21	1,388,170,577.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

27、开发支出

适用  不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京神木宾馆有限公司	1,224,135.63					1,224,135.63
掌信彩通信息科技（中国）有限公司	1,151,672,354.26					1,151,672,354.26
上海能良电子科技有限公司	12,950,931.00					12,950,931.00
合计	1,165,847,420.89					1,165,847,420.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
掌信彩通信息科技（中国）有限公司	154,436,232.14					154,436,232.14
合计	154,436,232.14					154,436,232.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
装修费等	12,576,256.45	3,441,123.28	3,950,430.77	787,861.04	11,279,087.92
合计	12,576,256.45	3,441,123.28	3,950,430.77	787,861.04	11,279,087.92

其他说明

### 30、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	2,412,974.49	603,243.64	8,699,295.26	2,162,824.53
可抵扣亏损	473,225,930.56	99,703,023.47	473,225,930.56	99,703,023.47
递延收益	1,050,000.00	105,000.00	1,050,000.00	105,000.00
预计负债	2,940,000.00	735,000.00	2,940,000.00	735,000.00
应付职工薪酬	3,800,000.00	950,000.00	3,800,000.00	950,000.00
合计	483,428,905.05	102,096,267.11	489,715,225.82	103,655,848.00

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

#### (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				

#### (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
可抵扣暂时性差异	150,260,875.78	138,425,858.81
可抵扣亏损	590,525,652.93	637,175,642.11
合计	740,786,528.71	775,601,500.92

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	175,166,841.77	221,816,830.95	2015年度亏损
2021	63,228,611.86	63,228,611.86	2016年度亏损

2022	7,558,799.59	7,558,799.59	2017年度亏损
2023	283,048,604.68	283,048,604.68	2018年度亏损
2024	61,522,795.03	61,522,795.03	2019年度亏损
合计	590,525,652.93	637,175,642.11	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

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
预付投资款	13,300,000.00		13,300,000.00	13,300,000.00		13,300,000.00
取点计费合约对应彩票终端设备	6,301,525.19		6,301,525.19	8,536,817.51		8,536,817.51
合计	19,601,525.19		19,601,525.19	21,836,817.51		21,836,817.51

### 32、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	2,187,054,000.00	1,925,500,000.00
信用借款		7,000,000.00
合计	2,187,054,000.00	1,932,500,000.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

单位：元



种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,251,853,880.00	4,922,000,000.00
合计	5,251,853,880.00	4,922,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、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	947,301,498.50	567,382,827.65
其他	37,221,783.64	18,747,485.44
合计	984,523,282.14	586,130,313.09

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

适用  不适用

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

适用  不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	463,390,332.67	1,040,919,105.38
其他	3,476,420.00	2,225,335.69
合计	466,866,752.67	1,043,144,441.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### 39、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	52,994,950.29	406,473,078.89	442,183,795.61	17,284,233.57
二、离职后福利-设定提存计划	573,333.75	8,119,969.20	8,613,545.66	79,757.29
三、辞退福利		725,731.00	725,731.00	
合计	53,568,284.04	415,318,779.09	451,523,072.27	17,363,990.86

#### (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	47,558,515.06	383,003,791.77	417,334,681.61	13,227,625.22
2、职工福利费		4,733,943.21	4,733,943.21	
3、社会保险费	413,685.34	4,450,133.41	4,832,556.07	31,262.68
其中：医疗保险费	359,757.14	3,977,726.45	4,309,270.13	28,213.46
工伤保险费	8,666.03	103,550.20	111,608.56	607.67
生育保险费	45,262.17	368,856.76	411,677.38	2,441.55
4、住房公积金	299,906.24	10,544,292.18	10,814,407.42	29,791.00
5、工会经费和职工教育经费	4,722,843.65	3,740,918.32	4,468,207.30	3,995,554.67
合计	52,994,950.29	406,473,078.89	442,183,795.61	17,284,233.57

#### (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	532,754.16	7,762,817.49	8,219,612.33	75,959.32
2、失业保险费	40,579.59	357,151.71	393,933.33	3,797.97
合计	573,333.75	8,119,969.20	8,613,545.66	79,757.29

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	31,245,919.13	28,625,597.70
消费税		11,920,598.30
企业所得税	2,840,985.51	39,112,150.65
个人所得税	1,790,660.26	2,089,593.28
城市维护建设税	2,105,939.37	4,692,268.86
教育费附加	935,212.47	2,716,292.55
地方教育附加	590,341.07	1,074,271.02
印花税	1,770,218.90	6,556,627.70
房产税	411,538.56	398,431.78
土地使用税	94,746.92	362,365.81
其他	6,377.62	698,453.69
合计	41,791,939.81	98,246,651.34

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,891,386.11	31,647,323.88
应付股利	1,888,647.94	675,152.67
其他应付款	1,296,726,519.50	1,292,233,819.92
合计	1,309,506,553.55	1,324,556,296.47

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	91,386.11	207,323.88
应付中期票据利息	10,800,000.00	31,440,000.00
合计	10,891,386.11	31,647,323.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

邓君睿	434,428.94	675,152.67
罗菊香	1,009,049.96	
顾建伟	445,169.04	
合计	1,888,647.94	675,152.67

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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	1,409,552.22	52,485,970.74
押金保证金	1,078,419,905.11	1,107,299,700.97
维修配件款	12,606,503.43	1,553,090.65
劳务服务款	1,769,236.42	1,138,469.78
其他	202,521,322.32	129,756,587.78
合计	1,296,726,519.50	1,292,233,819.92

**2) 账龄超过1年的重要其他应付款**

适用  不适用

**42、持有待售负债**

适用  不适用

**43、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	355,305,000.00	142,924,000.00
合计	355,305,000.00	142,924,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		283,843,000.00
合计		283,843,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	594,835,787.47	591,506,197.85
合计	594,835,787.47	591,506,197.85

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18天音控股MTN001	600,000,000.00	2018-4-13	3年	580,874,000.00	591,506,197.85		21,600,000.00	3,329,589.62		594,835,787.47
合计	--	--	--	580,874,000.00	591,506,197.85		21,600,000.00	3,329,589.62		594,835,787.47

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用  不适用

**47、租赁负债**

适用  不适用

**48、长期应付款**

适用  不适用

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

适用  不适用

**(2) 专项应付款**

适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用  不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

适用  不适用

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,940,000.00	2,940,000.00	见说明
合计	2,940,000.00	2,940,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019年1月10日，公司收到沈阳市沈河区人民法院（2017）辽0103民初11115号民事判决书，一审判决子公司深圳市易天移动数码连锁有限公司败诉，需对原告进行赔偿。公司不服一审判决，提出上诉。公司从谨慎角度考虑，期初已根据一审判决确认预计负债3,972,598.25元。2019年7月15日，公司收到二审判决，判决结果为驳回上诉，维持原判。2019年12月25日，公司收到辽宁省高级人民法院判决，驳回公司再审申请。该赔偿款已在2019年被强制执行，相应减少预计负债期初余额。

2019年6月12日，辽宁飞毛腿科技有限公司向沈阳市沈河区人民法院提出增加诉讼请求，诉求公司支付2013年10月份至2014年11月份期间的场租费用等2,940,000.00元。2019年10月30日，根据（2019）辽0103执保1901号法律文书，中国工商银行冻结了本公司银行存款2,940,000.00元。由于该案件系上年案件的追加诉讼请求，败诉可能性较大，公司从谨慎角度公司在期末确认预计负债2,940,000.00元。

## 51、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	1,414,444.28		68,333.34	1,346,110.94	项目补助
合计	1,414,444.28		68,333.34	1,346,110.94	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心建设项目	1,050,000.00						1,050,000.00	与资产相关
冷链建设项目补助	364,444.28			68,333.34			296,110.94	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、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	1,032,675,249.00						1,032,675,249.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 55、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）	455,303,016.55		48,093,737.44	407,209,279.11
其他资本公积	14,393,380.94		4,324,603.06	10,068,777.88
合计	469,696,397.49		52,418,340.50	417,278,056.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期子公司天音通信收购易天数码少数股东股权减少资本公积

## 56、库存股

适用  不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-25,816,000.00						-25,816,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-25,816,000.00						-25,816,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	909,261.83	3,518,680.25				3,518,680.25	4,427,942.08
外币财务报表折算差额	909,261.83	3,518,680.25				3,518,680.25	4,427,942.08
其他综合收益合计	-24,906,738.17	3,518,680.25				3,518,680.25	-21,388,057.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

适用  不适用

## 59、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	160,776,059.86		27,347,000.98	133,429,058.88
合计	160,776,059.86		27,347,000.98	133,429,058.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	856,098,385.19	852,339,855.06
调整后期初未分配利润	856,098,385.19	852,339,855.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,891,867.67	12,667,665.11
减：应付普通股股利	30,783,993.40	
期末未分配利润	898,206,259.47	865,007,520.17

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	29,604,934,492.39	28,849,420,632.61	23,034,735,092.23	22,229,242,295.86
其他业务	51,556,979.81	5,469,797.76	68,248,648.13	24,275,557.70
合计	29,656,491,472.20	28,854,890,430.37	23,102,983,740.36	22,253,517,853.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
通信产品销售	27,108,705,018.93		27,108,705,018.93
零售电商	2,287,758,991.36		2,287,758,991.36
通信产品维修	52,631,502.25		52,631,502.25
彩票业务	48,341,541.65		48,341,541.65

其他	159,054,418.01			159,054,418.01
按经营地区分类				
其中：				
东区	5,424,904,479.40			5,424,904,479.40
南区	15,148,699,197.28			15,148,699,197.28
西区	1,900,302,968.43			1,900,302,968.43
北区	5,825,532,093.71			5,825,532,093.71
海外	1,357,052,733.38			1,357,052,733.38

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	798,314.78	7,503,536.23
城市维护建设税	8,106,665.39	4,907,169.03
教育费附加	5,428,682.55	2,806,263.51
房产税	401,551.02	723,204.81
土地使用税	362,878.31	725,047.88
印花税	9,033,454.67	3,801,488.74
地方教育附加	825,368.31	733,512.95
其他	21,240.31	28,562.50
合计	24,978,155.34	21,228,785.65

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,095,102.20	121,280,097.19
折旧摊销费	5,029,413.81	7,782,932.39
办公差旅费	8,023,747.11	8,464,030.34
物业水电费	16,707,850.20	7,504,242.39

广告费	781,798.57	8,551,644.82
业务宣传费	55,605,302.10	30,203,013.74
劳务费	83,163,014.51	61,565,791.79
市场促销费	3,290,575.84	11,655,148.14
仓储运输费	48,335,283.93	23,642,209.07
平台使用费	61,601,529.99	50,240,180.19
其他	26,641,423.45	28,598,878.96
合计	461,275,041.71	359,488,169.02

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,269,039.60	88,758,579.49
折旧摊销费	17,520,647.89	18,249,409.10
办公、差旅费	6,123,632.79	7,000,090.45
车辆交通费	826,652.62	667,466.65
物业水电费	2,419,723.16	2,646,877.65
业务招待费	6,189,165.04	5,850,455.90
中介咨询费	22,853,930.71	21,697,597.31
招聘培训费	2,202,286.25	806,914.00
其他	10,082,024.74	12,357,191.98
合计	183,487,102.80	158,034,582.53

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,244,198.14	22,803,157.26
折旧摊销费	1,229,002.58	725,845.39
办公、差旅费	1,401,145.41	1,679,888.92
研发材料费用	167,754.36	151,865.38
物业水电费	155,728.40	221,626.66
检测费	296,578.25	253,920.74

其他	6,511,635.75	1,344,109.35
合计	30,006,042.89	27,180,413.70

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,669,893.53	126,359,882.02
减：利息收入	20,275,884.67	20,037,282.71
汇兑损失（减：收益）	2,980,531.15	-254,253.53
票据贴现息	36,090,072.67	89,197,136.31
手续费等	18,531,016.35	13,246,572.77
合计	166,995,629.03	208,512,054.87

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益：	68,333.34	68,333.34
冷链建设项目补助	68,333.34	68,333.34
与收益相关的政府补助确认的其他收益：	14,602,028.10	5,735,895.01
增值税即征即退	4,335,467.66	1,871,829.43
稳岗补贴	255,004.12	21,000.00
税费返还	2,056,415.89	
增值税进项税额加计抵减	799,800.31	68,485.07
增值税免税收益	335,340.12	
福田区产业发展创新发展 R&D 投入支持	2,000,000.00	
防护用品支持补贴	20,000.00	
销售增长奖励	4,800,000.00	600,000.00
科创委企业研发补贴		1,495,000.00
高新认证补贴		200,000.00
知识产权政府奖励		3,000.00
专利资助金		300.00
旅游品牌发展资金金		200,000.00

吸纳就业困难人员补贴		246,280.51
上海高境镇经济发展区管理委员会财政扶持资金		1,030,000.00

## 68、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	-3,493,977.52	-2,579,293.24
处置长期股权投资产生的投资收益	172,642,268.13	6,156,079.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	630,983.22	
合计	169,779,273.83	3,576,785.77

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,885,254.14	
合计	11,885,254.14	

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,177,423.48	
应收账款	-6,496,872.66	
合计	-7,674,296.14	

其他说明：

## 72、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		-7,685,240.72

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,441,174.94	-45,108,008.23
合计	-45,441,174.94	-52,793,248.95

其他说明：

### 73、资产处置收益

适用  不适用

### 74、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
非流动资产报废毁损利得合计	15,699.89	85,585.73	15,699.89
其中：固定资产报废毁损利得	15,699.89	85,585.73	15,699.89
无形资产报废毁损利得			
无法支付的款项		106,893.98	
罚没收入	14,256.20	367,406.80	14,256.20
其他	1,554,517.12	422,295.27	1,554,517.12
合计	1,584,473.21	982,181.78	1,584,473.21

计入当期损益的政府补助：

适用  不适用

### 75、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
对外捐赠	3,913,755.71	200,000.00	3,913,755.71
非流动资产报废毁损损失合计	25,743.38	355,934.57	25,743.38
其中：固定资产报废毁损损失	25,743.38	355,934.57	25,743.38
无形资产报废毁损损失			
罚款支出	156,900.45	1,504,453.63	156,900.45
其他	1,019,847.49	82,908.12	1,019,847.49
合计	5,116,247.03	2,143,296.32	5,116,247.03

其他说明：

## 76、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	2,212,493.08	8,162,925.79
递延所得税费用	-549.31	
合计	2,211,943.77	8,162,925.79

### (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	74,546,714.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,636,678.64
子公司适用不同税率的影响	-3,129,227.66
调整以前期间所得税的影响	-1,956,795.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,426,931.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,394,564.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,628,921.44
所得税费用	2,211,943.77

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入	21,842,227.85	19,886,458.75
其他收益	14,693,931.89	4,838,270.43
营业外收入	353,223.25	2,896,606.69
银行承兑汇票及保函保证金	323,849,140.96	

往来款等	144,969,489.48	117,218,945.73
合计	505,708,013.43	144,840,281.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
销售费用	291,480,330.17	192,679,315.61
管理费用	65,917,360.82	55,494,598.31
研发费用	9,339,725.73	2,761,292.70
银行手续费	17,572,245.70	11,568,787.70
营业外支出	255,352.11	1,707,841.06
银行承兑汇票及保函保证金等		491,170,548.24
往来款等	223,020,079.76	174,871,133.83
合计	607,585,094.29	930,253,517.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收到股权转让款		6,399,193.00
合计		6,399,193.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
支付股票回购款		11,520,000.00
合计		11,520,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  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
支付股票回购款		18,558,723.19
合计		18,558,723.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	72,334,770.80	22,285,605.87
加：资产减值准备	53,115,471.08	52,793,248.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,620,107.54	14,519,829.15
无形资产摊销	31,559,438.92	34,618,574.04
长期待摊费用摊销	3,740,571.90	5,292,346.39
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）	15,075.47	50,636.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,369.90	-89,663.35
财务费用（收益以“-”号填列）	137,132,546.74	126,359,882.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-181,664,527.97	-3,576,785.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,559,580.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	687,894,528.60	-1,319,386.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-306,898,964.08	-739,271,616.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,335,320.74	816,440,873.58
经营活动产生的现金流量净额	420,075,649.05	328,103,544.35
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	2,185,656,225.41	1,389,187,730.38
减：现金的期初余额	1,745,196,328.30	1,650,871,819.58
现金及现金等价物净增加额	440,459,897.11	-261,684,089.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	175,000,000.00
其中：	--
江西章贡酒业有限责任公司	150,000,000.00
赣州长江实业有限责任公司	25,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	36,982,286.23
其中：	--
江西章贡酒业有限责任公司	22,717,768.52
赣州长江实业有限责任公司	14,264,517.71
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	138,017,713.77

其他说明：

(4) 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	2,185,656,225.41	1,745,196,328.30
其中：库存现金	449,037.91	415,991.66
可随时用于支付的银行存款	1,612,713,650.51	1,740,631,072.99
可随时用于支付的其他货币资金	572,493,536.99	4,149,263.65
三、期末现金及现金等价物余额	2,185,656,225.41	1,745,196,328.30

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	1,880,690,322.07	开具银行承兑汇票、信用证等存入银行保证金
固定资产	62,852,972.34	授信抵押
货币资金	2,940,000.00	案件冻结
合计	1,946,483,294.41	--

## 82、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	--	--	
其中：美元	35,891,867.81	7.0795	254,096,478.16
欧元	1,189,299.61	7.9610	9,468,014.20
港币	308,087.09	0.9134	281,419.07
迪拉姆	9,191,059.23	1.9275	17,715,766.67
奈拉	545,220.82	0.0196	10,686.33
加拿大币	6,976.97	5.1843	36,170.71
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
迪拉姆	24,367,228.29	1.9275	46,967,832.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：    迪拉姆	60,064.14	1.9275	115,773.63
币	43,080,314.91	0.9134	39,349,559.64

其他说明：

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
冷链建设项目补助	68,333.34	其他收益	68,333.34
增值税即征即退	4,335,467.66	其他收益	4,335,467.66
稳岗补贴	255,004.12	其他收益	255,004.12
税费返还	2,056,415.89	其他收益	2,056,415.89
增值税进项税额加计抵减	799,800.31	其他收益	799,800.31
增值税免税收益	335,340.12	其他收益	335,340.12
福田区产业发展创新发展 R&D 投入支持	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
防护用品支持补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
销售增长奖励	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、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

适用  不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  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**

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  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**

适用  不适用

**(2) 合并成本**

适用  不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

**3、反向购买**

适用  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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
赣州长江实业有限责任公司	55,740,000.00	95.00%	出售股权	2020年03月30日	收到大部分股权转让款,并完成工商变更	1,154,012.92	5.00%	2,719,790.50	2,933,684.21	213,893.71	以本次出售股权确定的公允价值为基础	
江西章贡酒业有限责任公司	280,050,000.00	95.00%	出售股权	2020年03月30日	收到大部分股权转让款,并完成工商变更	178,795,844.89	5.00%	3,068,113.25	14,739,473.68	11,671,360.43	以本次出售股权确定的公允价值为基础	

其他说明:

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

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

公司名称	变动原因	出资额	出资比例(%)
上海知子电子商务有限公司	设立	5,000,000.00	100.00
上海执象电子商务有限公司	设立	5,000,000.00	100.00

## 6、其他

适用  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	
天音通信有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下合并
深圳市天音科技发展有限公司	深圳	深圳	服务业	89.46%	10.54%	同一控制下合并
江西赣南果业股份有限公司	赣州	赣州	农业	99.00%	1.00%	设立
深圳天联彩投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
天音控股国际有限公司	香港	香港	销售服务	100.00%		设立
共青城天时合投资管理合伙企业（有限合伙）	九江	九江	投资	99.80%		设立

(2) 重要的非全资子公司

适用  不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  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

适用  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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
深圳市易天移动数码连锁有限公司	2020年3月	55%	100%

(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

单位：元

购买成本/处置对价	108,951,400.00
--现金	108,951,400.00
购买成本/处置对价合计	108,951,400.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-27,555,866.45
差额	136,507,266.45

其中：调整资本公积	109,160,265.47
调整盈余公积	27,347,000.98

其他说明

### 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	
北京易天新动网络科技有限公司	北京	北京	互联网		34.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  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
	北京易天新动网络科技有限公司	北京易天新动网络科技有限公司
流动资产	90,670,391.32	77,935,919.00
非流动资产	54,726,770.75	50,170,882.92
资产合计	145,397,162.07	128,106,801.92
流动负债	67,100,433.55	44,227,852.64
非流动负债	1,242,443.10	2,460,423.11
负债合计	68,342,876.65	46,688,275.75
归属于母公司股东权益	77,054,285.42	81,418,526.17
按持股比例计算的净资产份额	26,198,457.04	39,895,077.82
调整事项		145,316,156.78
--其他		145,316,156.78
对联营企业权益投资的账面价值	183,071,351.14	185,211,234.60
营业收入	95,985,824.23	95,061,642.35
净利润	-8,729,123.49	-3,138,788.44
综合收益总额	-8,729,123.49	-3,138,788.44



其他说明

**(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	70,335,134.20	68,431,841.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	783,292.99	-4,487,071.00
--综合收益总额	783,292.99	-4,487,071.00

其他说明

**(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**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  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**

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			345,550,661.98	345,550,661.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

本公司无第一层次公允价值计量项目。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。截止2020年6月30日，公司未持有承兑汇票。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

适用  不适用

## 十二、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
深圳市投资控股有限公司	深圳市	投资	2,764,900 万	18.89%	29.35%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 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九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳欧瑞特物流服务有限公司	联营企业

### 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
深圳市高新投集团有限公司	同一控制子公司
上海凝鹏通讯科技有限公司	本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业

其他说明

### 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
深圳欧瑞特供应链管理有限公司	物流服务	23,499,113.14		否	14,956,439.88
深圳市高新投集团有限公司	支付担保费用	4,890,000.00		否	4,890,000.00
上海凝鹏通讯科技有限公司	采购商品	7,940,361.13		否	

出售商品/提供劳务情况表

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

(3) 关联租赁情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2019年08月30日	2020年08月28日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2019年08月30日	2020年08月28日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2017年09月15日	2020年09月11日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020年06月24日	2020年09月24日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020年06月24日	2020年09月24日	否
天音通信控股股份有限公司	110,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月20日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月20日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020年03月09日	2020年12月20日	否
天音通信控股股份有限公司	240,000,000.00	2020年03月18日	2020年12月26日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020年03月31日	2021年01月09日	否
天音通信控股股份有限公司	4,680,000.00	2020年03月31日	2021年03月31日	否
天音通信控股股份有限公司	160,000,000.00	2020年04月13日	2021年04月02日	否
天音通信控股股份有限公司	110,000,000.00	2020年04月17日	2021年04月02日	否
天音通信控股股份有限公司	225,000,000.00	2016年05月20日	2021年04月21日	否
天音通信控股股份有限公司	50,589,000.00	2017年04月14日	2021年04月21日	否
天音通信控股股份有限公司	79,716,000.00	2018年05月11日	2021年04月21日	否
天音通信控股股份有限公司	70,000,000.00	2020年04月09日	2020年07月09日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020年03月18日	2020年07月14日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020年04月22日	2020年07月22日	否
天音通信控股股份有限公司	80,000,000.00	2019年08月05日	2020年08月05日	否
天音通信控股股份有限公司	30,000,000.00	2019年08月07日	2020年08月07日	否
天音通信控股股份有限公司	200,000,000.00	2020年02月28日	2020年08月27日	否
天音通信控股股份有限公司	200,000,000.00	2020年03月02日	2020年09月01日	否
天音通信控股股份有限公司	200,000,000.00	2020年03月10日	2020年09月09日	否

天音通信控股股份有限公司	300,000,000.00	2020 年 03 月 12 日	2020 年 09 月 12 日	否
天音通信控股股份有限公司	98,000,000.00	2020 年 06 月 23 日	2020 年 09 月 22 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 24 日	2020 年 09 月 23 日	否
天音通信控股股份有限公司	190,000,000.00	2020 年 05 月 07 日	2020 年 11 月 07 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2020 年 11 月 11 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 06 月 17 日	2020 年 12 月 16 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 26 日	否
天音通信控股股份有限公司	140,000,000.00	2020 年 04 月 01 日	2020 年 07 月 01 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 03 日	否
天音通信控股股份有限公司	80,000,000.00	2020 年 04 月 13 日	2020 年 07 月 13 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2020 年 07 月 20 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2020 年 07 月 21 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 21 日	2020 年 07 月 23 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 29 日	2020 年 07 月 29 日	否
天音通信控股股份有限公司	85,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2020 年 08 月 13 日	否
天音通信控股股份有限公司	70,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2020 年 08 月 19 日	否
天音通信控股股份有限公司	130,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2020 年 08 月 19 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 28 日	2020 年 08 月 20 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2020 年 08 月 24 日	否
天音通信控股股份有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 06 日	2020 年 08 月 25 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 06 月 09 日	2020 年 08 月 28 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 06 月 16 日	2020 年 09 月 08 日	否
天音通信控股股份有限公司	60,000,000.00	2020 年 06 月 29 日	2020 年 09 月 11 日	否
天音通信控股股份有限公司	140,000,000.00	2020 年 06 月 02 日	2020 年 09 月 18 日	否
天音通信控股股份有限公司	80,000,000.00	2020 年 06 月 23 日	2020 年 09 月 23 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 04 月 13 日	2020 年 07 月 02 日	否
天音通信控股股份有限公司	54,006,120.00	2020 年 04 月 22 日	2020 年 07 月 07 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 22 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 05 月 06 日	2020 年 07 月 28 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 05 月 13 日	2020 年 07 月 30 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,570,000.00	2020 年 05 月 19 日	2020 年 08 月 10 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 05 月 26 日	2020 年 08 月 11 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,980.00	2020 年 05 月 28 日	2020 年 08 月 12 日	否
天音通信控股股份有限公司	130,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2020 年 08 月 13 日	否

天音通信控股股份有限公司	150,024,000.00	2020 年 06 月 09 日	2020 年 08 月 14 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,170,000.00	2020 年 06 月 03 日	2020 年 08 月 18 日	否
天音通信控股股份有限公司	146,221,740.00	2020 年 06 月 16 日	2020 年 09 月 10 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020 年 06 月 23 日	2020 年 09 月 15 日	否
天音通信控股股份有限公司	50,000,000.00	2020 年 06 月 23 日	2020 年 09 月 16 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,011,040.00	2020 年 06 月 23 日	2020 年 09 月 16 日	否
天音通信控股股份有限公司	80,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2020 年 07 月 14 日	否
天音通信控股股份有限公司	70,000,000.00	2020 年 04 月 20 日	2020 年 07 月 22 日	否
天音通信控股股份有限公司	40,000,000.00	2020 年 04 月 21 日	2020 年 07 月 22 日	否
天音通信控股股份有限公司	70,000,000.00	2020 年 04 月 27 日	2020 年 07 月 27 日	否
天音通信控股股份有限公司	140,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2020 年 08 月 21 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 25 日	2020 年 08 月 25 日	否
天音通信控股股份有限公司	80,000,000.00	2020 年 05 月 25 日	2020 年 08 月 26 日	否
天音通信控股股份有限公司	65,000,000.00	2020 年 06 月 09 日	2020 年 09 月 09 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020 年 05 月 25 日	2020 年 10 月 12 日	否
天音通信控股股份有限公司	60,000,000.00	2020 年 06 月 15 日	2020 年 10 月 13 日	否
天音通信控股股份有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2020 年 10 月 20 日	否
天音通信控股股份有限公司	120,000,000.00	2020 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 12 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 12 日	2020 年 09 月 02 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 12 日	2020 年 09 月 03 日	否
天音通信控股股份有限公司	150,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2020 年 09 月 04 日	否
天音通信控股股份有限公司、天音通信有限公司	150,000,000.00	2019 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 18 日	否
天音通信控股股份有限公司	130,000,000.00	2020 年 04 月 29 日	2020 年 07 月 10 日	否
天音通信控股股份有限公司	120,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2020 年 07 月 27 日	否
天音通信控股股份有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2020 年 07 月 29 日	否
天音通信控股股份有限公司	100,000,000.00	2020 年 06 月 08 日	2020 年 08 月 17 日	否
天音通信控股股份有限公司	30,000,000.00	2020 年 06 月 18 日	2020 年 09 月 03 日	否
天音通信控股股份有限公司	20,000,000.00	2020 年 06 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	否
天音通信控股股份有限公司	120,000,000.00	2020 年 06 月 29 日	2020 年 09 月 07 日	否
天音通信控股股份有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 04 日	2020 年 12 月 03 日	否
天音通信控股股份有限公司	9,500,000.00	2020 年 01 月 06 日	2020 年 07 月 08 日	否
天音通信控股股份有限公司	30,000,000.00	2020 年 06 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	否
天音通信控股股份有限公司	10,000,000.00	2020 年 06 月 12 日	2021 年 06 月 11 日	否

天音通信控股股份有限公司	20,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月13日	否
深圳市高新投集团有限公司	600,000,000.00	2018年04月13日	2021年04月12日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用  不适用

**(8) 其他关联交易**

适用  不适用

**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
应收账款	上海凝鹏通讯科技有限公司	101,990.00	326.37		

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市高新投集团有限公司		4,890,000.00

**7、关联方承诺**

适用  不适用

**8、其他**

适用  不适用



## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2020年3月转让江西章贡酒业有限责任公司95%股权及赣州长江实业有限责任公司95%股权，相关公司的工商变更已于2020年3月底完成。截止2020年6月30日，天音通信控股股份有限公司对江西章贡酒业有限责任公司贷款进行担保，担保金额为1,000.00万元，担保时间为2020年6月12日至2021年6月11日；天音通信控股股份有限公司对赣州长江实业有限责任公司贷款进行担保，担保金额为2,000.00万元，担保时间为2020年1月14日至2021年1月13日。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

新冠肺炎对公司影响：整个手机行业受到上半年出现的新冠病毒疫情的影响，销量比去年同期有所下降，但是二季度回暖明显。目前来看，下半年公司在手机行业可能遇到的风险主要为部分厂商受疫情影响5G产品推出放缓以及受国外疫情防控政策反复的影响海外拓展放缓。公司将加强和上游厂商和下游客户的交流与合作，加强服务力度，同时密切关注终端销售变化和疫情情况，加强自身运营管控，降低经营风险，及时根据行业市场情况调整业务策略。

因为我国目前只支持线下售彩，受新冠病毒疫情的影响，线下彩票站点上半年业务基本停滞。公司虽然主要服务的是机构客户，但也受到一定的影响。公司下半年可能面临部分地区招标延缓的风险，同时受国外疫情防控政策反复的影响海外拓展也会放缓。从长期来看，公司对彩票行业健康发展充满信心，新的市场环境将会孕育出新的机会，公司将时刻关注彩票行业的最新动态，同时积极探索和挖掘海外市场。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

## 2、债务重组

适用  不适用

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

### (2) 其他资产置换

适用  不适用

## 4、年金计划

适用  不适用

## 5、终止经营

适用  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报告分部，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	彩票设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	29,449,095,512.54	48,341,541.65	159,054,418.01		29,656,491,472.20
主营业务成本	28,781,031,401.19	10,602,339.97	63,251,089.74		28,854,890,430.37
资产总额	12,658,857,212.37	525,241,403.41	535,738,001.99		13,719,836,617.77
负债总额	10,661,933,954.00	127,136,691.11	424,316,652.33		11,213,387,297.44

### (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

适用  不适用

(4) 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收股利	168,750,000.00	168,750,000.00
其他应收款	755,292,168.73	849,297,949.49
合计	924,042,168.73	1,018,047,949.49

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

适用  不适用

**2) 重要逾期利息**

适用  不适用

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西章贡酒业有限责任公司	45,000,000.00	45,000,000.00
赣州长江实业有限责任公司	123,750,000.00	123,750,000.00
合计	168,750,000.00	168,750,000.00

**2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用  不适用

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

**1) 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	754,137,315.72	848,644,871.25
押金保证金	5,699,593.24	5,691,793.24
员工备用金	1,100,779.56	607,090.29
其他往来款	9,034,855.78	9,034,570.28
合计	769,972,544.30	863,978,325.06

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		14,680,375.57		14,680,375.57
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
2020年6月30日余额		14,680,375.57		14,680,375.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	646,217,951.33
1至2年	89,473,696.62
2至3年	19,766,577.87
3年以上	14,514,318.48
3至4年	1,694.00
5年以上	14,512,624.48
合计	769,972,544.30

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,680,375.57					14,680,375.57
合计	14,680,375.57					14,680,375.57

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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
公司 1	其他往来款	574,775,977.85	1 年以内、1-2 年	74.65%	
公司 2	其他往来款	89,160,000.00	1-2 年	11.58%	
公司 3	其他往来款	70,447,430.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	9.15%	
公司 4	其他往来款	19,753,907.87	2-3 年	2.57%	
公司 5	其他往来款	5,470,000.00	5 年以上	0.71%	5,470,000.00
合计	--	759,607,315.72	--	98.65%	5,470,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

3、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	2,540,463,376.72		2,540,463,376.72	2,540,463,376.72		2,540,463,376.72
合计	2,540,463,376.72		2,540,463,376.72	2,540,463,376.72		2,540,463,376.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值准备

	值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	值)	期末余额
天音通信有限公司	2,229,075,735.72					2,229,075,735.72	
江西赣南果业股份有限公司	98,250,000.00					98,250,000.00	
深圳市天音科技发展有限公司	67,553,070.00					67,553,070.00	
深圳天联彩投资有限公司	119,000,000.00					119,000,000.00	
天音控股国际有限公司	84,571.00					84,571.00	
共青城天时合投资管理合伙企业(有限合伙)	26,500,000.00					26,500,000.00	
合计	2,540,463,376.72					2,540,463,376.72	

(2) 对联营、合营企业投资

适用  不适用

(3) 其他说明

适用  不适用

4、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	24,961,897.62	10,581.63	48,877,040.57	25,395.91
合计	24,961,897.62	10,581.63	48,877,040.57	25,395.91

收入相关信息：

适用  不适用

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-243,112.15
合计		-243,112.15



## 十八、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	179,949,500.75	
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）	9,181,773.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,687,544.29	
减：所得税影响额	23,826.56	
少数股东权益影响额	12,119.14	
合计	185,407,784.43	--

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	2.93%	0.071	0.071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.52%	-0.109	-0.109

### 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

4、其他

报表项目	期末数(本期数)	期初数(上期数)	本期增减变动	变动幅度%	变动原因
应收账款	975,073,637.56	681,568,415.30	293,505,222.26	43.06%	主要系应收客户货款增加所致
应收款项融资	51,418,463.59	-	51,418,463.59	100.00%	主要系应收票据贴现重分类所致
预付款项	1,145,044,279.01	771,103,216.39	373,941,062.62	48.49%	主要系新品上市, 预付供应商货款增加所致
其他应收款	547,900,409.93	198,710,329.15	349,190,080.78	175.73%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司95%股权和江西章贡酒业有限责任公司95%股权所致
存 货	3,199,787,507.56	3,900,236,290.33	-700,448,782.77	-17.96%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司95%股权和江西章贡酒业有限责任公司95%股权及清理库存所致
其他流动资产	80,178,009.95	255,820,562.70	-175,642,552.75	-68.66%	主要系待抵扣增值税进项税额减少所致
固定资产	121,555,723.38	252,788,235.87	-131,232,512.49	-51.91%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司95%股权和江西章贡酒业有限责任公司95%股权所致
在建工程	285,122,937.69	196,347,979.92	88,774,957.77	45.21%	主要系深圳湾超级总部工程投入增加所致。
其他非流动金融资产	17,673,157.89	-	17,673,157.89	100.00%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司及江西章贡酒业有限责任公司股权, 剩余股权重分类所致
应付账款	984,523,282.14	586,130,313.09	398,392,969.05	67.97%	主要系期末应付供应商货款增加所致。
预收款项	-	1,043,144,441.07	-1,043,144,441.07	-100.00%	主要系本期会计政策变更所致
合同负债	466,866,752.67	-	466,866,752.67	100.00%	主要系本期会计政策变更所致
应付职工薪酬	17,363,990.86	53,568,284.04	-36,204,293.18	-67.59%	主要系上期计提本期支付所致
应交税费	41,791,939.81	98,246,651.34	-56,454,711.53	-57.46%	主要系上期计提本期支付所致
一年内到期的非流动负债	355,305,000.00	142,924,000.00	212,381,000.00	148.60%	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	-	283,843,000.00	-283,843,000.00	-100.00%	主要系重分类至一年内到期的长期借款及归还借款所致

盈余公积	133,429,058.88	160,776,059.86	-27,347,000.98	-17.01%	主要系公司二级子公司天音通信有限公司收购深圳市易天移动数码连锁有限公司少数股权所致
少数股东权益	53,519,849.22	38,083,157.70	15,436,691.52	40.53%	主要系随归母权益增加而增加所致
营业收入	29,656,491,472.20	23,102,983,740.36	6,553,507,731.84	28.37%	主要系调整销售结构增加销售所致
营业成本	28,854,890,430.37	22,253,517,853.56	6,601,372,576.81	29.66%	主要系成本随收入增长而增长所致
税金及附加	24,978,155.34	21,228,785.65	3,749,369.69	17.66%	主要系随收入增长而增长所致
销售费用	461,275,041.71	359,488,169.02	101,786,872.69	28.31%	主要系公司在确保销售额增长的情况下，投入销售市场费用较上期增加所致
管理费用	183,487,102.80	158,034,582.53	25,452,520.27	16.11%	主要系本期职工薪酬较上年同期增加所致
财务费用	166,995,629.03	208,512,054.87	-41,516,425.84	-19.91%	主要系票据贴现息减少所致
加：其他收益	14,670,361.44	5,804,228.35	8,866,133.09	152.75%	主要系本期收到政府补贴所致
投资收益(损失以“-”号填列)	169,779,273.83	3,576,785.77	166,202,488.06	4646.70%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司95%股权和江西章贡酒业有限责任公司95%股权所致
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	11,885,254.14		11,885,254.14	100.00%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司及江西章贡酒业有限责任公司股权，剩余股权重分类所致
加：营业外收入	1,584,473.21	982,181.78	602,291.43	61.32%	主要系本期处理往来款项所致
减：营业外支出	5,116,247.03	2,143,296.32	2,972,950.71	138.71%	主要系本期向江西慈善总会捐赠所致
减：所得税费用	2,211,943.77	8,162,925.79	-5,950,982.02	-72.90%	主要系子公司上期盈利计提所得税较多所致
销售商品、提供劳务收到的现金	32,528,767,123.62	26,401,660,715.39	6,127,106,408.23	23.21%	主要系销售增加所致
收到的税费返还	64,024,343.17	1,341,653.94	62,682,689.23	4672.05%	主要系本期收到出口退税款所致
收到其他与经营活动有关的现金	505,708,013.43	144,840,281.60	360,867,731.83	249.15%	主要系收到退回银行承兑汇票及保函保证金所致
购买商品、接受劳务支付的现金	31,458,799,535.22	24,852,311,057.54	6,606,488,477.68	26.58%	主要系支付货款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	368,018,526.43	299,090,535.12	68,927,991.31	23.05%	主要系支付职工薪酬所致

支付的各项税费	244,020,675.23	138,083,996.47	105,936,678.76	76.72%	主要系本期支付增值税等税款较多所致。
收回投资收到的现金	6,865,537.77	1,501,043.16	5,364,494.61	357.38%	主要系本期收到退回投资本金所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	138,017,713.77	71,100,000.00	66,917,713.77	94.12%	主要系转让赣州长江实业有限责任公司95%股权和江西章贡酒业有限责任公司95%股权所致
收到其他与投资活动有关的现金	-	6,399,193.00	-6,399,193.00	-100.00%	主要系收到股权款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	70,660,301.17	38,110,485.80	32,549,815.37	85.41%	主要系深圳湾超级总部工程投入增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	110,071,400.00		110,071,400.00	100.00%	主要系子公司收购易天数码少数股权所致
支付其他与投资活动有关的现金	-	11,520,000.00	-11,520,000.00	-100.00%	主要系上期支付股权回购款所致
吸收投资收到的现金		9,977,428.50	-9,977,428.50	-100.00%	主要系上期子公司少数股东增资所致
取得借款收到的现金	2,191,054,000.00	709,960,000.00	1,481,094,000.00	208.62%	主要系销售增长，融资规模相对有所增长所致
偿还债务支付的现金	1,959,962,000.00	1,174,422,000.00	785,540,000.00	66.89%	主要本期偿还借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	-	18,558,723.19	-18,558,723.19	-100.00%	主要系上期退股权激励未达标，退股权激励款所致

## 第十二节 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、报告期内在中国证监会制定网站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 会

二〇二〇年八月二十二日