



# 天音通信控股股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 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周建明及会计机构负责人(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。

有关公司可能面临的风险因素，具体参见本报告第四节经营情况讨论与分析的相关章节内容，敬请广大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.....	11
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告 .....	48
第十一节 备查文件目录.....	193

## 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，天音通信持有其 70.91% 股权
欧朋浏览器	指	北界创想旗下浏览器软件
欧朋流量宝	指	北界创想旗下一款流量压缩软件
塔读文学	指	天音通信全资子公司北京易天新动网络科技有限公司旗下在线阅读
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
深圳穗彩	指	深圳市穗彩科技开发有限公司

## 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	韩若愚
联系地址	北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座	北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座
电话	010-58300807	010-58300807
传真	010-58300805	010-58300805
电子信箱	ir@chinatelling.com	ir@chinatelling.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 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 2017 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）	19,906,137,274.41	17,732,390,878.51	12.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,234,277.87	5,799,553.27	24.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,598,053.29	10,632,063.11	-47.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,095,384,353.55	2,685,137,174.57	-59.21%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	0.24%	0.26%	-0.02%
	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）	13,425,549,633.15	14,158,902,952.13	-5.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,925,061,713.63	2,918,204,717.43	0.23%

#### 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）	2,451,653.89	
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）	924,624.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	541,755.50	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,959,932.80	股权激励摊销费用
减：所得税影响额	-24,010.11	
少数股东权益影响额（税后）	345,886.32	
合计	1,636,224.58	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

目前公司主要业务为手机分销、彩票、移动互联网、移动转售和白酒业务，具体情况如下：

#### （一）手机分销业务

手机分销业务为公司基础核心业务，经过近二十年的发展，已拥有丰富的渠道资源和强大的终端分销能力及零售店&体验店拓展及运营服务能力。除保持着与国内三大运营商不断加深的合作关系外，与华为、苹果、小米、三星以及魅族等手机品牌厂商保持着良好的合作关系。近年来还积极布局诸如华为智能生活馆在内的零售及新零售业务，探索新的盈利模式。

#### （二）彩票业务

公司彩票业务以彩票的安全销售和智慧化管理为核心，覆盖彩票游戏、彩票交易（含系统和终端设备）、营销服务、渠道拓展 四大业务领域。2018年公司立足于国内福彩、体彩市场，同时积极拓展海外市场。公司为致力于为国内外彩票发行与销售机构提供基于本地化市场的全套解决方案、以及相关的系列化核心产品和运维保障服务。近年来公司国内彩票行业销售渠道和营销服务的升级，推出智慧投注站、社会化渠道、一体化营销、彩票游戏娱乐改造等专业方案和服务，已成公司的增长点。

#### （三）移动互联网业务

公司拥有多元化的移动互联网业务，并在其强大技术背景支持下，同时立足于行业消费者需求，公司现拥有欧朋浏览器、欧朋流量宝、欧朋商业平台和塔读文学等相关产品。欧朋浏览器、欧朋流量宝等拥有世界领先的引擎技术和流量压缩技术的产品；塔读文学拥有精品原创网络文学、优质移动阅读客户端，有众多一流的网络作家 与出版内容做资源保障，并有资深的编辑、运营团队，保障版权孵化、运营和变现能力。

#### （四）移动转售业务

天音移动为公司旗下移动转售业务品牌，已与中国联通、中国移动、中国电信签署正式移动通信转售业务商业协议。目前中国联通已通过工业和信息化部批复正式商用牌照，实现正式商用。近期中国移动与中国电信的转售商用合作将通过扩大申请实现商用，届时，天音将拥有与中国移动、中国联通和中国电信三家运营商的全制式转售业务正式商用牌照。正式商用后，公司将利用目前已发展的覆盖到县、乡镇、村的实体网点及线上渠道（www.170.com）、以及物流配送、售后服务和信息化平台能力，积极为渠道及最终用户提供高品质的、便捷的差异化的通信产品及服务

#### （五）白酒业务

章贡酒业是江西省重点白酒生产企业之一，旗下拥有着近百年历史品牌的章贡白酒系列产品，有着非常浓郁的地方品牌优势，拥有超过500万忠实客户。

## 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
股权资产	减少 80.26%，主要系本期处置祥源 49% 股权所致。
固定资产	公司固定资产未发生重大变化
无形资产	公司无形资产未发生重大变化
在建工程	增加 119.47%，主要系支付深圳湾总部在建项目款项所致
投资性房地产	增加 65.57%，主要系本期固定资产转为出租的投资性房地产所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）手机分销业务渠道多样，资源丰富，终端分销能力强。

经过二十年的发展，公司同国内外知名手机制造商苹果、华为、三星、魅族等有着成功的商业合作关系，同时还保持着与国内三大运营商不断加深的合作关系。渠道广度和深度方面，公司分销覆盖8万家以上门店，渠道深入县、乡、镇地区，同时，公司积极推进拓展苹果和华为体验店项目，积累一套体验店拓展、运营体系，并实现突破，累计实现约2,000家体验店的拓展和平稳运营，稳居行业第一。在终端一线的作业及人员管理方面，开创性的推广实施了“网格化”作业模式，开发了基于移动终端设备的“网格化”作业及管理工具，将全国市场划分为500余个作业网格，确保每个网格内都有专人按照统一的要求和规范&标准进行作业，将业务和管理触角深扎一线，形成了天音通信在分销领域独一无二的竞争优势，构筑起了企业的“护城河”。

（二）彩票业务发展动力足，成为公司新的盈利增长点

公司是国内最大的彩票服务提供商，公司提供产品研发、生产、销售、服务一条龙服务，并取得众多行业专有资质，核心产品全部具有自主知识产权，公司还是国内唯一一家取得福体彩两个入网许可证的终端供应商。

截至2017年底，公司彩票终端覆盖国内29个省级市场，7个海外市场。其中彩票终端机方面：覆盖国内福彩市场占有率达40%，体彩市场占有率达13%；彩票游戏及核心销售系统：覆盖国内12个省级福彩市场、3个海外市场。

公司已建立完整的国内外彩票产品和服务支撑体系。国内针对重点客户省，建立有覆盖全国的“总部-省-市县”三级售后服务体系。2018年公司成立香港分公司和海外业务部，负责海外市场和客户服务。

公司核心团队稳定、发展战略明确、业务布局清晰，并与客户长期保持良好合作关系，随着公司向海外市场和彩票营运两个方向的大力拓展，相信公司营收和利润将保持稳定的增

长。

（三）移动互联业务技术领先，产品丰富，协同效应明显。

欧朋浏览器拥有全球领先的引擎技术，且欧朋商业平台已成为高效的移动营销广告平台；塔读文学拥有精品原创网络文学、优质移动阅读客户端，有众多一流的网络作家与出版内容做资源保障，并拥有资深编辑、运营团队，保障版权孵化、运营和变现能力。同时，各项业务之间形成了业务、流量、内容之间的相互补充，还实现了从入口、内容、应用到体验的三位一体的移动互联网布局，促进了各项业务的相互协同和良性发展。

（四）移动转售业务牌照齐全，产品卖点突出，已具备一定规模

移动转售业务商用后与中国联通、中国移动、中国电信三家运营商全部在全国范围开展合作，拥有全部制式的丰富的码号资源，可以做到用户无论使用任何制式的手机，均可在全国范围开通业务，使用天音移动的卡及资费产品。

目前，天音移动已拥有上万家有效渠道门店，这些门店不仅是发展用户的触点，也是用户缴费及服务的触点。天音移动的CBS（渠道运营管理信息系统）可以有效支撑门店工号管理、资金及资源调拨、佣金结算、安全认证、集中管控。天音移动目前可同时提供客服中心（10033）、微信公众号（天音通信10033）、官网（www.170.com）的线上服务，有效提升用户自助服务的能力。

在此通信产品的基础上，天音移动加大了融合产品、创新产品的开发力度，目前已开发出针对智能手表领域的融合资费产品，并于国内知名厂商开展合作。天音移动将朝着可持续发展的高产品附加值的目标不断努力奋斗。

（五）完善的产业生态系统，促进各产业板块高效协同发展

经过20年的发展，公司已形成手机分销、彩票、移动互联网、移动转售、四大业务板块，通过手机分销强大的营销网络，以天音移动业务为抓手和管道，以“欧朋”浏览器云浏览为核心平台，创新发展阅读等移动互联网业务，再加上全产业链的彩票业务，使得各产业板块之间高效协同发展。

（六）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、精湛的互联网技术团队、专业的移动转售团队，充分保障了公司各项业务持续、高效、健康发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司战略聚焦于手机核心业务及彩票重点业务，坚持以平台建设为中心，构建公司核心竞争力，同时实施产业经营与资本运营的“双轮驱动”策略。产业经营方面，在国内手机销量略有下滑、彩票行业整顿的大背景下，经过公司员工的顽强拼搏，取得了较好的经营业绩。资本运营方面，报告期内公司完成了发行股份购买天音通信有限公司30%股权项目，标志着天音管理团队成为事业合伙人，使混合所有制进一步深化，市场化程度进一步提高，天音事业合伙人机制正式启航。

报告期内，公司实现营业收入199.06亿元，较上年同期增长12.26%；归属于上市公司股东的净利润723.43万元，较上年同期增加24.74%。公司主要业务情况如下：

#### （一）手机分销业务

报告期内，年初提出的以利润为中心、聚焦轴心业务的策略得以贯彻执行。手机分销业务作为公司核心基础业务，坚持“低成本、高效率”，品牌和产品结构得到持续优化，积极推进零售拓展服务等多种业务模式，在报告期内手机分销业务销售收入大幅增长，较好地完成了全年目标；苹果和华为体验店方面也取得了突破，在厂家政策出现较大变动的情况下，较好的管控住了风险；拓展达成优于竞争对手。未来的手机分销业务仍将是公司销售规模和利润来源的基础，也将给公司发展及稳健经营提供坚实的保证。

#### （二）彩票业务开展情况

公司彩票业务以服务于彩票销售机构和渠道彩民为核心，积极支持客户彩票销量的健康稳定增长和业务创新。

报告期内，完成以一系列重大项目的实施：完成2个省客户机房建设和搬迁项目；完成4省灾备系统的建设；完成1个海外彩票销售系统建设；完成5省福彩智慧投注站和信息发布系统的建设；完成3省彩票数据分析系统建设；完成3省快开自助大厅建设。在终端销售方面，报告期内共向客户提供了18,000台各类终端设备。

在支撑彩票销售的新一代产品研发方面：完成双活系统、竞猜游戏系统的研发，完成4款彩票终端设备的研发。

在支撑彩票智慧化管理方面，完成巡查、视频监控、营销发布系统的研发。

在新业务拓展上，公司加大社会化渠道产品的推广，并与易迅天空（500万）达成战略合作。

#### （三）移动互联业务

报告期内，公司保持了对移动互联网业务各个板块的投入和支持，移动互联网业务在强大的技术背景支持下，立足于行业消费者需求，积极整合产业链资源，进一步完善入口、内容及应用的战略布局。欧朋已经凭借国际领先的技术优势，发展成拥有欧朋浏览器、欧朋图文小视频等过亿用户的多产品矩阵布局，通过技术升级，推出了全新的欧朋浏览器，用户活跃度和ARPU值（每用户平均收入）有明显增长，用户留存率进一步提升。欧朋通过旗下产品与大部分知名手机厂商达成合作，为过亿智能手机用户提供网页浏览、图文信息流服务；倾力打造的欧朋商业平台（互联网流量变现平台），通过与众多广告主及代理商建立合作，并依托品牌、媒体、渠道及数据资源提升流量变现能力和收入量级，已经形成稳定的营收规模和商业闭环。塔读文学坚持孵化精品网络原创文学内容、培养挖掘网络原创文学作者，用优质的内容满足用户需求，实现了IP的孵化、培养、输出。塔读文学通过进一步完善安卓、

iOS、网站、手机移动网站等文学作品分销平台，以满足各类人群阅读需求，在作品创作中精益求精，用优质的内容和阅读体验满足读者需求。

#### （四）移动转售业务

报告期内，天音移动已达成正式商用预期，从运营以来累计收入始终是虚拟运营商领先的第一梯队成员之一。天音移动通过几年以来的持续系统建设，不断的提升服务能力，扩大渠道规模，逐步强化产品创新及研发，已经成为在2017年实现大幅度年度盈利的虚拟运营商之一。快速便捷的受理通道、丰富便捷的充值手段、稳定持续的系统支撑已经形成良好的渠道和用户口碑，备受广大渠道门店及最终用户的认可，“品质·服务 鉴诚心”的品牌理念已经根植于广大渠道、合作伙伴及最终用户的心目中。

#### （五）白酒业务

报告期内，章贡酒业牢牢抓住行业复苏机遇，深挖管理潜力，战略性调整市场、渠道及产品结构，深化渠道变革，掌控核心终端，提升渠道价值链，赣州根据地市场占有率稳步提升，全省化布局稳步推进。主导产品洞藏金装版、醇和系列推广顺利，实现了以洞藏为主的五个主销产品占销售总收入70%以上，确保了白酒业务持续稳健发展。

## 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	19,906,137,274.41	17,732,390,878.51	12.26%	
营业成本	19,185,157,393.95	16,980,079,969.56	12.99%	
销售费用	374,452,955.36	322,557,052.22	16.09%	
管理费用	156,573,990.17	154,647,130.99	1.25%	
财务费用	196,142,141.46	172,350,727.95	13.80%	
所得税费用	-32,699,874.55	5,257,977.45	-721.91%	主要系处置祥源 49% 股权，递延所得税负债转回所致
研发投入	18,953,891.85	10,177,819.33	86.23%	主要系研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	1,095,384,353.55	2,685,137,174.57	-59.21%	主要系因公司本期支付货款所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,316,221,899.36	-720,767,631.78	-82.61%	主要系本期支付掌信彩通股权款及支付深圳湾总部土地款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-449,471,270.64	-1,066,431,660.76	57.85%	主要系本期增加借款所致
现金及现金等价物净增加额	-671,021,687.72	897,937,882.03	-174.73%	主要系经营活动现金流减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
通信	19,535,664,041.03	19,012,176,585.34	2.68%	13.20%	13.81%	-0.51%
彩票业务	96,167,757.36	43,480,373.52	54.79%	-26.19%	-10.74%	-7.82%
酒业	67,220,470.92	38,255,160.04	43.09%	-17.30%	-20.41%	2.23%
其他	181,183,050.40	83,524,834.37	53.90%	-15.78%	-45.61%	25.28%
分产品						
通信产品销售	19,461,803,390.20	18,972,174,730.80	2.52%	13.38%	13.94%	-0.47%
通信产品维修	40,094,643.55	19,948,257.46	50.25%	-56.29%	-63.30%	9.50%
彩票业务	96,167,757.36	43,480,373.52	54.79%	-26.19%	-10.74%	-7.82%
酒类销售	67,220,470.92	38,255,160.04	43.09%	-17.30%	-20.41%	2.23%
其他	214,949,057.68	103,578,431.45	51.81%	-0.09%	-32.55%	23.19%
分地区						
东区	2,650,965,176.46	2,562,451,011.86	3.34%	10.03%	10.49%	-0.40%
南区	7,918,775,624.07	7,614,806,643.93	3.84%	39.38%	40.93%	-1.06%
西区	1,044,073,345.36	1,007,390,790.58	3.51%	-12.30%	-12.09%	-0.23%
北区	8,266,421,173.82	7,992,788,506.91	3.31%	-1.62%	-1.17%	-0.43%

### 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	38,961,812.71	-126.25%	主要系处置祥源 49% 股权形成	否
资产减值	45,273,347.18	-146.70%	主要系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	3,385,754.96	-10.97%	主要系政府补助所致	否
营业外支出	2,028,324.05	-6.57%	主要系处置固定资产及罚款等所致	否

## 四、资产及负债状况

### 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	3,707,273,932.56	27.61%	4,029,329,333.02	28.46%	-0.85%	
应收账款	1,040,821,996.46	7.75%	804,132,581.97	5.68%	2.07%	
存货	3,458,779,787.67	25.76%	4,210,439,795.36	29.74%	-3.98%	
投资性房地产	18,110,768.71	0.13%	10,938,353.18	0.08%	0.05%	
长期股权投资	75,118,269.19	0.56%	380,590,141.07	2.69%	-2.13%	
固定资产	272,228,608.09	2.03%	288,450,805.26	2.04%	-0.01%	
在建工程	35,763,782.21	0.27%	16,295,238.04	0.12%	0.15%	
短期借款	1,532,500,000.00	11.41%	2,473,500,000.00	17.47%	-6.06%	
长期借款	1,117,128,640.00	8.32%	453,686,640.00	3.20%	5.12%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金2,441,602,941.30元所有权受限，系公司票据、信用证保证金  
无形资产50,745,772.85元所有权受限，系公司借款质押

## 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
87,200,000.00	117,246,443.03	-25.63%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 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、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

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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	商业批发零售	60000 万元	12,247,327,946.12	1,652,577,602.69	19,689,973,719.65	-2,859,794.16	470,720.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 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

1、手机分销行业风险：整体市场表现低迷，运营商补贴下滑，品牌集中，优质产品资源竞争加剧。全行业存在成本上升压力，销售利润空间存在被挤压风险。天音大分销业务集团在做好现有业务，筑牢护城河的基础上，积极探索新的合作品牌（恢复小米合作，突破国包合作模式）及业务模式（智能生活馆、新零售等），需求新的利润增长点。2、彩票行业风险：随着国家法制化、规范化、市场化进一步走向成熟，国内彩票行业的竞争更加激烈、价格更加透明，行业对服务要求更高，供应商需承担更大的技术责任风险，公司必需立足于彩票技术和服 务，加强彩票安全技术的研发和技术服务的保障，将增加公司营运成本。在彩票业务创新方面，受互联网售彩政策的约束，引入互联网娱乐化的游戏创新和营销创新将受到较大影响，公司将大力拓展海外市场开展业务和技术的不断创新和技术进步。3、移动互联网行业风险：行业方向及经营投资热点转换频繁，产品更迭速度较快，给经营收益的周期管理带来挑战。4、移动通信转售行业风险：该行业目前按照国家要求处于提速降费的市场环境中，价格竞争较为激烈。目前，该领域有多家虚拟运营商参与竞争，市场竞争也较为激烈。同时转售结算成本在一个年度相对固定。商用后，政府的相关监管政策将趋于严格。产品创新需要一定周期，且有较高的投入，短期会影响公司转售业务的收益。针对上述风险，公司将积极调整战略布局及产品结构，继续基于“一网一平台”战略，深化“1+N”的产业格局，实施产业经营与资本运营的“双轮驱动”策略，以手机互联网分销业务为轴心，加强主营彩票业务，通过资源整合挖掘行业潜能，全面提升公司的综合服务能力和核心竞争力，全面带动移动互联、移动通信、酒业等产业的协同发展。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.91%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	49.92%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 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预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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	关于避免同	深投控及其	2016 年 11 月	无	正在履行

	控股有限公司	业竞争的承诺	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。	26 日		
	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关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交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	2016 年 11 月 26 日	无	正在履行

			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	承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	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	2015 年 12 月 28 日	无	正在履行

			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。			
	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	2015年12月28日	无	正在履行

			提供的信息真实、准确和完整。			
	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	2017年04月28日	无	正在履行

			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。			
	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
	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	2017年04月28日	无	正在履行

			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。			
	天富锦	减少和规范关联交易的承诺	<p>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</p>	2017年04月28日	无	正在履行

			股东优势地位损害天音控股及其他股东的合法权益。			
	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
	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	2017年04月28日	无	正在履行

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	深投控	避免同业竞争的承诺	<p>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。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的其他公司、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</p>	2017 年 04 月 28 日	无	正在履行

			他公司、企业或者其他经济组织。			
	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
	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
	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	2017年04月28日	2020年12月13日	正在履行

			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。			
	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	2017 年 04 月 28 日	2020 年 12 月 13 日	正在履行

			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。			
	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	2017年04月28日	无	正在履行

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	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
	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
	天富锦	交易对方关于标的资产的业绩承诺	根据上市公司与交易对方天富锦签	2017 年 04 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	收益法评估资产于报告期内实现的

		和补偿安排	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。			净利润乘以天音通信持股比例后的合计数 15,840.75 万元，2017 年度业绩承诺已实现，其他承诺尚未到其承诺所涉及年度。
	上市公司董事、高级管理人员	上市公司董事、高级管理人员关于摊薄即期回报填补措施的承诺	1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，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	2017 年 04 月 28 日	无	正在履行

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系亲属未参与本计划。本计划的所有激励对象均未同时参加两个或两个以上上市公司的股权激励计划。	2016 年 02 月 26 日	无	正在履行
	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 02 月 26 日	无	正在履行
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

公司报告期末未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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十一、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。

## 十二、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	提供劳务	物流服务	市场价格	不适用	1,404.16		5,500	否	现金	不适用	2018年04月24日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,404.16	--	5,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十三、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。

### 十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天音通信有限公 司	2017 年 03 月 23 日	40,000	2017 年 09 月 01 日	24,000	连带责任保 证	1 年	否	是

天音通信有限公司	2017年03月23日	150,000	2017年07月25日	55,600	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	120,000	2017年08月11日	120,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	120,000	2017年08月23日	102,520	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2018年04月24日	40,000	2018年05月18日	21,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	40,000	2017年11月08日	37,700	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2018年04月24日	5,000	2018年06月01日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	40,000	2017年06月28日	39,650	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2016年03月31日	71,462	2016年04月25日	63,502	连带责任保证	3至5年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	20,000	2017年10月24日	12,930	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2018年04月24日	35,000	2018年04月18日	35,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	20,000	2017年11月15日	16,643	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	60,000	2017年09月20日	49,200	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	30,000	2018年02月01日	30,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	18,000	2017年08月18日	18,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2017年03月23日	10,000	2017年08月20日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2018年04月24日	10,000	2018年05月28日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
天音通信有限公司	2018年04月24日	20,000	2018年06月01日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
天音信息服务(北京)有限公司	2017年03月23日	15,000	2017年11月22日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
天音信息服务(北京)有限公司	2017年03月23日	50,000	2017年09月08日	34,650	连带责任保证	1年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		914,462	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		703,395			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		914,462	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		703,395			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天音信息服务(北京)有限公司	2017年03月23日	15,000	2017年11月22日	15,000	连带责任保证	1年	否	是
赣州长江实业有限责任公司	2018年04月24日	2,450	2017年11月09日	2,450	连带责任保证	1年	否	是
赣州长江实业有限责任公司	2018年04月25日	1,800	2018年06月12日	1,800	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			19,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				19,250
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			19,250	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				19,250
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)			933,712	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				722,645
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			933,712	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				722,645
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				247.05%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				933,712				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				320,603				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				933,712				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

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、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。

## 十五、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

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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	111,210,278	10.48%	0	0	0	-3,460,658	-3,460,658	107,749,620	10.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,500,000	0.14%	0	0	0	0	0	1,500,000	0.14%
3、其他内资持股	109,710,278	10.34%	0	0	0	-3,460,658	-3,460,658	106,249,620	10.01%
其中：境内法人持股	100,473,933	9.47%	0	0	0	0	0	100,473,933	9.47%
境内自然人持股	9,236,345	0.87%	0	0	0	-3,460,658	-3,460,658	5,775,687	0.54%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	950,077,151	89.52%	0	0	0	3,097,778	3,097,778	953,174,929	89.84%
1、人民币普通股	950,077,151	89.52%	0	0	0	3,097,778	3,097,778	953,174,929	89.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,061,287,429	100.00%	0	0	0	-362,880	-362,880	1,060,924,549	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年4月回购注销了樊洪、肖奇等12人持有的362,880股已获授但未解锁的限制性股票。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年8月30日召开了第七届董事会第四十次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但未解锁的限制性股票的议案》，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）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，回购注销原激励对象樊洪、肖奇等12人持有的362,880股已获授但未解锁的限制性股票。

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2018年4月20日办理完成樊洪、肖奇等12人持有的362,880股已获授但未解锁的限制性股票回购注销手续。

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

股份性质	变动前	变动后
每股净资产	2.76	2.76
基本每股收益	0.0038	0.01
稀释每股收益（元）	0.0038	0.01

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	111,210,278	3,460,658	0	107,749,620	不适用	根据业绩完成情况及考核情况分期解除限售
合计	111,210,278	3,460,658	0	107,749,620	--	--

## 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	62,683		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	报告期内	持有有限	持有无限售	质押或冻结情况

			有的普通股 数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	条件的普通 股数量	股份状态	数量
深圳市投资控 股有限公司	国有法人	17.41%	184,656,106	0	1,500,000	183,156,106		
深圳市天富锦 创业投资有限 责任公司	境内非国有法人	9.47%	100,473,933	0	100,473,933	0		
中国华建投资 控股有限公司	境内非国有法人	8.53%	90,465,984	0	0	90,465,984	质押	35,493,000
北京国际信托 有限公司	国有法人	8.13%	86,300,019	0	0	86,300,019		
深圳市鼎鹏投 资有限公司	境内非国有法人	6.10%	64,671,663	0	0	64,671,663	质押	60,000,000
傅建平	境内自然人	3.85%	40,793,100	+14,093,100	0	40,793,100		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	2.50%	26,565,500	0	0	26,565,500		
马海军	境内自然人	1.65%	17,546,000	+2,546,000	0	17,546,000		
香港中央结算 有限公司	境外法人	1.58%	16,803,670	-1,162,598	0	16,803,670		
阳光资管—工 商银行—阳光 资产—积极配 置 3 号资产管 理产品	其他	1.18%	12,486,776	0	0	12,486,776		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市投资控股有限公司	183,156,106		人民币普通股	183,156,106				
中国华建投资控股有限公司	90,465,984		人民币普通股	90,465,984				
北京国际信托有限公司	86,300,019		人民币普通股	86,300,019				
深圳市鼎鹏投资有限公司	64,671,663		人民币普通股	64,671,663				

傅建平	40,793,100	人民币普通股	40,793,100
中央汇金资产管理有限责任公司	26,565,500	人民币普通股	26,565,500
马海军	17,546,000	人民币普通股	17,546,000
香港中央结算有限公司	16,803,670	人民币普通股	16,803,670
阳光资管—工商银行—阳光资产—积极配置 3 号资产管理产品	12,486,776	人民币普通股	12,486,776
陈夏雨	5,917,809	人民币普通股	5,917,809
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	无		
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）	公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东属于《上市公司持股变动信息管理辦法》中规定的一致行动人。		

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 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 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
杨立志	监事会召集人	离任	2018 年 03 月 12 日	因病逝世
陈力	监事会召集人	被选举	2018 年 04 月 20 日	

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,707,273,932.56	4,029,329,333.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	60,357,762.87	181,119,960.00
应收账款	1,040,821,996.46	804,132,581.97
预付款项	567,371,696.77	275,161,712.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	889.10	248,986.68
应收股利		
其他应收款	464,333,932.00	319,949,155.46
买入返售金融资产		
存货	3,458,779,787.67	4,210,439,795.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	294,601,029.66	339,370,539.50
流动资产合计	9,593,541,027.09	10,159,752,063.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	493,192,934.70	461,992,934.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,118,269.19	380,590,141.07
投资性房地产	18,110,768.71	10,938,353.18
固定资产	272,228,608.09	288,450,805.26

在建工程	35,763,782.21	16,295,238.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,507,475,607.20	1,470,109,531.16
开发支出		
商誉	1,152,896,489.89	1,152,896,489.89
长期待摊费用	23,349,724.33	17,659,778.79
递延所得税资产	93,019,791.49	93,019,791.49
其他非流动资产	160,852,630.25	107,197,824.56
非流动资产合计	3,832,008,606.06	3,999,150,888.14
资产总计	13,425,549,633.15	14,158,902,952.13
流动负债：		
短期借款	1,532,500,000.00	2,473,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,406,163,630.40	4,679,153,118.00
应付账款	762,773,376.56	1,234,603,364.92
预收款项	165,144,934.21	201,950,009.71

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,543,107.62	30,515,876.07
应交税费	28,730,477.42	57,141,231.89
应付利息	4,320,000.00	541,058.43
应付股利		
其他应付款	1,153,918,840.54	1,469,098,145.89
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	346,419,029.50	472,341,319.31
其他流动负债		
流动负债合计	9,411,513,396.25	10,618,844,124.22
非流动负债：		
长期借款	1,117,128,640.00	453,686,640.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	2,819,444.30	2,887,777.64
递延所得税负债		40,034,711.78
其他非流动负债		149,826,415.00
非流动负债合计	1,119,948,084.30	646,435,544.42
负债合计	10,531,461,480.55	11,265,279,668.64
所有者权益：		
股本	1,060,924,549.00	1,060,924,549.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	662,245,505.78	660,282,741.46
减：库存股	29,038,425.00	50,035,332.00
其他综合收益	7,108.08	18,219.68
专项储备		
盈余公积	128,227,652.36	128,227,652.36
一般风险准备		
未分配利润	1,102,695,323.41	1,118,786,886.93
归属于母公司所有者权益合计	2,925,061,713.63	2,918,204,717.43
少数股东权益	-30,973,561.03	-24,581,433.94
所有者权益合计	2,894,088,152.60	2,893,623,283.49
负债和所有者权益总计	13,425,549,633.15	14,158,902,952.13

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：周建明

会计机构负责人：耿成东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,781,970.64	29,664,652.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	2,527,325.00	5,440,375.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,045,396,576.25	671,193,955.54
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,107,705,871.89	706,298,982.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	208,500,000.00	208,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	2,015,213,376.72	2,216,744,219.19
投资性房地产	322,662.36	335,360.32
固定资产	721,384.43	788,688.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	76,850,000.00	
非流动资产合计	2,301,607,423.51	2,426,368,267.53
资产总计	3,409,313,295.40	3,132,667,250.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

应付职工薪酬	159,728.55	159,728.55
应交税费	1,347,437.02	2,020,419.77
应付利息	4,320,000.00	443,854.43
应付股利		
其他应付款	66,731,374.82	402,353,933.42
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	78,196,614.50	154,144,319.31
其他流动负债		
流动负债合计	150,755,154.89	559,122,255.48
非流动负债：		
长期借款	600,503,640.00	503,640.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	569,444.30	637,777.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	601,073,084.30	1,141,417.64
负债合计	751,828,239.19	560,263,673.12

所有者权益：		
股本	1,060,924,549.00	1,060,924,549.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,282,122,771.42	1,280,162,838.62
减：库存股	29,038,425.00	50,035,332.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,135,152.17	28,135,152.17
未分配利润	315,341,008.62	253,216,369.56
所有者权益合计	2,657,485,056.21	2,572,403,577.35
负债和所有者权益总计	3,409,313,295.40	3,132,667,250.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	19,906,137,274.41	17,732,390,878.51
其中：营业收入	19,906,137,274.41	17,732,390,878.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,981,838,314.48	17,716,763,937.76

其中：营业成本	19,185,157,393.95	16,980,079,969.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,238,486.36	27,008,432.82
销售费用	374,452,955.36	322,557,052.22
管理费用	156,573,990.17	154,647,130.99
财务费用	196,142,141.46	172,350,727.95
资产减值损失	45,273,347.18	60,120,624.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	38,961,812.71	1,946,975.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,961,812.71	1,946,975.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	4,520,062.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-32,219,164.86	17,573,916.30

加：营业外收入	3,385,754.96	14,732,799.44
减：营业外支出	2,028,324.05	6,053,468.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,861,733.95	26,253,247.61
减：所得税费用	-32,699,874.55	5,257,977.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,838,140.60	20,995,270.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,838,140.60	20,995,270.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	7,234,277.87	5,799,553.27
少数股东损益	-5,396,137.27	15,195,716.89
六、其他综合收益的税后净额	-11,111.60	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,111.60	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,111.60	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-11,111.60	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,827,029.00	20,995,270.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,223,166.27	5,799,553.27
归属于少数股东的综合收益总额	-5,396,137.27	15,195,716.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	0.01	0.01

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：周建明

会计机构负责人：耿成东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	45,462.00	45,462.00

减：营业成本	12,697.96	12,697.95
税金及附加	3,263.63	6,845.91
销售费用		
管理费用	42,629,815.32	38,351,575.73
财务费用	16,625,086.89	6,939,873.76
资产减值损失	46,400,808.62	1,636,116.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	191,008,357.53	29,768,185.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	191,008,357.53	29,768,185.52
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	68,333.34	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,450,480.45	-17,133,462.68
加：营业外收入		6,068,335.71
减：营业外支出		4,426,803.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,450,480.45	-15,491,930.28
减：所得税费用		1,100,923.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,450,480.45	-16,592,853.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	85,450,480.45	-16,592,853.37
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	85,450,480.45	-16,592,853.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,057,304,745.36	20,139,349,399.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,408,502.52	2,830,263.41
收到其他与经营活动有关的现金	1,262,650,060.41	973,953,321.38
经营活动现金流入小计	24,322,363,308.29	21,116,132,984.25
购买商品、接受劳务支付的现金	21,544,382,116.52	17,756,148,973.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	294,487,494.73	299,385,456.62
支付的各项税费	136,611,536.79	153,735,154.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,251,497,806.70	221,726,224.78
经营活动现金流出小计	23,226,978,954.74	18,430,995,809.68
经营活动产生的现金流量净额	1,095,384,353.55	2,685,137,174.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,079,760.00
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	11,963.10	602,732.07
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		8,626,174.18
投资活动现金流入小计	11,963.10	10,308,666.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,037,558,862.46	577,776,298.03
投资支付的现金	74,275,000.00	
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	204,400,000.00	153,300,000.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,316,233,862.46	731,076,298.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,316,221,899.36	-720,767,631.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,005,552.00	7,759,812.00
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	2,295,734,000.00	1,693,330,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,297,739,552.00	1,701,089,812.00
偿还债务支付的现金	2,648,546,704.81	2,649,316,581.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,630,517.83	116,777,152.67
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	33,600.00	1,427,738.40
筹资活动现金流出小计	2,747,210,822.64	2,767,521,472.76
筹资活动产生的现金流量净额	-449,471,270.64	-1,066,431,660.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-712,871.27	
五、现金及现金等价物净增加额	-671,021,687.72	897,937,882.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,938,219,638.05	2,904,989,287.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,267,197,950.33	3,802,927,169.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,154.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	301,063,679.52	506,825,012.88
经营活动现金流入小计	301,080,833.52	506,825,012.88
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	7,037,841.64	8,723,135.32
支付的各项税费	540,265.44	23,089,361.51
支付其他与经营活动有关的现金	751,389,635.13	433,833,967.73
经营活动现金流出小计	758,967,742.21	465,646,464.56
经营活动产生的现金流量净额	-457,886,908.69	41,178,548.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,497.00
投资支付的现金	5,255,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,255,000.00	3,497.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,255,000.00	-3,497.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,759,812.00
取得借款收到的现金	596,094,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	596,094,000.00	7,759,812.00
偿还债务支付的现金	75,947,704.81	75,556,581.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,853,468.26	3,613,958.34
支付其他与筹资活动有关的现金	33,600.00	1,427,738.40
筹资活动现金流出小计	102,834,773.07	80,598,278.42
筹资活动产生的现金流量净额	493,259,226.93	-72,838,466.42
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	30,117,318.24	-31,663,415.10
加：期初现金及现金等价物余额	29,664,652.40	90,375,419.61

六、期末现金及现金等价物余额	59,781,970.64	58,712,004.51
----------------	---------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,060,924,549.00				660,282,741.46	50,035,332.00	18,219.68		128,227,652.36		1,118,786,886.93	-24,581,433.94	2,893,623,283.49
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	1,060,924,549.00				660,282,741.46	50,035,332.00	18,219.68		128,227,652.36		1,118,786,886.93	-24,581,433.94	2,893,623,283.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”					1,962,764.32	-20,996,907.00	-11,111.60				-16,091,563.52	-6,392,127.09	464,869.11

号填列)													
(一)综合收益总额											7,234,277.87	-3,488,490.55	3,745,787.32
(二)所有者投入和减少资本					1,962,764.32	-20,996,907.00						-924,926.24	22,034,745.08
1. 股东投入的普通股					2,831.52	-20,996,907.00						-924,926.24	20,074,812.28
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					1,959,932.80								1,959,932.80
4. 其他													
(三)利润分配											-23,325,841.39	-1,978,710.30	-25,304,551.69
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											-23,325,841.39	-1,978,710.30	-25,304,551.69
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													-11,111.60
四、本期期末余额	1,060,924,549.00				662,245,505.78	29,038,425.00	7,108.08		128,227,652.36		1,102,695,323.41	-30,973,561.03	2,894,088,152.60

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	958,253,692.00				295,152,449.45	61,304,040.00			125,015,002.14		887,796,913.96	405,892,389.15	2,610,806,406.70
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	958,253,692.00				295,152,449.45	61,304,040.00				125,015,002.14		887,796,913.96	405,892,389.15	2,610,806,406.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,059,804.00				17,431,224.91	-11,268,708.00						5,799,553.27	13,185,329.05	48,744,619.23
（一）综合收益总额												5,799,553.27	15,195,716.89	20,995,270.16
（二）所有者投入和减少资本	1,059,804.00				17,431,224.91	-11,268,708.00								29,759,736.91
1. 股东投入的普通股	1,324,200.00				15,289,565.53	7,759,812.00								8,853,953.53
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	-264,396.00				2,141,659.38	-19,028,520.00								20,905,783.38
（三）利润分配													-3,360,000.00	-3,360,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险														

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,360,000.00	-3,360,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												1,349,612.16	1,349,612.16
四、本期期末余额	959,313,496.00				312,583,674.36	50,035,332.00			125,015,002.14		893,596,467.23	419,077,718.20	2,659,551,025.93

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,060,924,549.00				1,280,162,838.62	50,035,332.00			28,135,152.17	253,216,369.56	2,572,403,577.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,060,924,549.00				1,280,162,838.62	50,035,332.00			28,135,152.17	253,216,369.56	2,572,403,577.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,959,932.80	-20,996,907.00				62,124,639.06	85,081,478.86
（一）综合收益总额										85,450,480.45	85,450,480.45
（二）所有者投入和减少资本					1,959,932.80	-20,996,907.00					22,956,839.80
1. 股东投入的普通股						-20,996,907.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金					1,959,932.80						1,959,932.80

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-23,325,881.39	-23,325,841.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,325,881.39	-23,325,841.39
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,060,924,549.00				1,282,122,771.42	29,038,425.00			28,135,152.17	315,341,008.62	2,657,485,056.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	958,253,692.00				294,097,723.03	61,304,040.00			24,922,501.95	224,302,517.58	1,440,272,394.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	958,253,692.00				294,097,723.03	61,304,040.00			24,922,501.95	224,302,517.58	1,440,272,394.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,059,804.00				17,431,224.91	-11,268,708.00				-16,592,853.37	13,166,883.54
（一）综合收益总额										-16,592,853.37	-16,592,853.37
（二）所有者投入和减少资本	1,059,804.00				17,431,224.91	-11,268,708.00					29,759,736.91
1. 股东投入的普通股	1,324,200.00				15,289,565.53	7,759,812.00					8,853,953.53
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	-264,39 6.00				2,141,659 .38	-19,028,5 20.00					20,905,78 3.38
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	959,313, 496.00				311,528,9 47.94	50,035,33 2.00			24,922,50 1.95	207,709 ,664.21	1,453,439 ,278.10

### 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（以下简称本公司或公司）

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1,060,924,549.00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）

主要产品或提供的劳务：移动通讯产品销售、酒类产品销售

#### （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1,060,924,549.00元，股份总数1,060,924,549股(每股面值1元)。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于2018年8月30日批准报出。

本公司将江西赣南果业股份有限公司（以下简称赣南果业公司）、江西章贡酒业有限责任公司（以下简称章贡酒业公司）、赣州长江实业有限责任公司（以下简称长江实业公司）、天音通信有限公司（以下简称天音通信公司）、深圳市天音科技发展有限公司（以下简称天音科技公司）和深圳天联彩投资有限公司（以下简称天联彩公司）、天音控股国际有限公司、共青城天时合投资管理合伙企业（有限合伙）等8家子公司纳入本期合并财务报表范

围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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-基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

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

#### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

本公司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合并成本，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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，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；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。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当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。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，

在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。少数股东损益，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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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（或近似汇率）折算；产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。本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计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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，将所转移的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，与原计入其他综合收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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### ① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### ② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单笔余额占应收款项账面余额 1%（含）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特殊的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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；公司对外出售的手机等电子产品，估计售价时考虑销售周期带来的时间性价值减损；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值为基础计算，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，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

**13、持有待售资产**

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

**14、长期股权投资****1、投资成本的初始计量：****① 企业合并中形成的长期股权投资**

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

**B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。**

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认：

### ① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间

的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## ②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

## 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、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。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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

## 17、在建工程

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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

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。非货币性资产交换具备

商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## 2、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。

## 3、无形资产减值准备原则：

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。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率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确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划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。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (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。

## 25、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：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、收入确认原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常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控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### (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，依据已完工作的测量确定。

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。

②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。

### 2、收入确认的具体方法

(1) 手机分销收入：手机分销业务具体的收入确认时点为公司根据经过审批的销售订单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：

#### ① 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。

#### ② 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，在发货时确认收入。

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

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

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

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

## 1、收入确认原则

### (1) 销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常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控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

### (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，依据已完工作的测量确定。

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。

②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。

## 2、收入确认的具体方法

(1) 手机分销收入：手机分销业务具体的收入确认时点为公司根据经过审批的销售订单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：

### ① 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。

## ② 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，在发货时确认收入。

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益、营业外收入或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益、营业外收入或冲减相关成本。

## 30、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。

## 31、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。本公司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，本公司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。本公司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，本公司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。本公司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。本公司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。本公司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。

## 32、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。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2.与回购公司股份相关的会计处理方法 因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、17%

消费税	应纳税销售额（量）	白酒收入 10%、20%，并 0.5 元/500 毫升
城市维护建设税	按应缴流转税税额计算缴纳	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	9%、10%、15%、25%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计算缴纳	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
西藏天畅通信发展有限公司	9%
深圳市穗彩科技开发有限公司	10%
北界创想（北京）软件有限公司	15%
北京易天新动网络科技有限公司	15%
北京穗彩信息科技有限公司	15%
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。

### （2）企业所得税

根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）、西藏自治区藏青工业园管理委员会《西藏自治区藏青工业园管理委员会会议纪要2014第9号》，西藏天畅通信发展有限公司享受对入园企业按9%征收企业所得税的税收优惠。

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。

北界创想（北京）软件有限公司于2017年12月6日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201711006616），2017-2019年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

北京易天新动网络科技有限公司于2015年9月8日取得高新技术企业证书（证书编号：GF201511000657），2015-2017年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策，正在办理新证中，旧证正常有效。

北京穗彩信息科技有限公司于2016年12月22日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201611003707），2017-2019年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

### 3、其他

无

## 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	8,181,277.22	203,697.04
银行存款	1,251,409,287.63	1,928,992,869.75
其他货币资金	2,447,683,367.71	2,100,132,766.23
合计	3,707,273,932.56	4,029,329,333.02

其他说明

- 1、期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金1,681,745,982.23元，保函保证金758,330,000.00元，在途资金5,257,042.05元，其他2,350,343.43元。
- 2、期末货币资金中包括非现金等价物2,441,602,941.3元

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	60,357,762.87	181,119,960.00
合计	60,357,762.87	181,119,960.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,092,266,953.18	99.84%	51,444,956.72	95.13%	1,040,821,996.46	857,832,691.75	99.80%	53,700,109.78	6.26%	804,132,581.97
单项金额不重大但单独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	0.20%	1,750,931.00	100.00%	
合计	1,094,017,884.18	100.00%	53,195,887.72	95.14%	1,040,821,996.46	859,583,622.75	100.00%	55,451,040.78	6.45%	804,132,581.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	984,610,792.78	22,856,565.53	5.00%
1 年以内小计	984,610,792.78	22,856,565.53	5.00%
1 至 2 年	24,349,020.50	2,434,902.05	10.00%
2 至 3 年	40,535,080.84	8,107,016.17	20.00%
3 至 4 年	41,209,310.16	16,483,724.06	40.00%
5 年以上	1,562,748.90	1,562,748.90	100.00%
合计	1,092,266,953.18	51,444,956.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	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	1-2年	已逾期，预计无法收回
合计	1,750,931.00	1,750,931.00	100.00	--	--

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,255,153.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

债务人名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
客户1	361,657,870.90	33.06%	18,082,893.55
客户2	328,195,212.00	30.00%	16,409,760.60
客户3	39,055,900.00	3.57%	1,952,795.00
客户4	38,128,579.23	3.49%	1,906,428.96
客户5	30,134,200.00	2.75%	1,506,710.00
<b>合计</b>	<b>797,171,762.13</b>	<b>72.87%</b>	<b>39,858,588.11</b>

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	563,021,866.08	99.23%	263,580,456.47	95.79%
1 至 2 年	4,004,937.01	0.71%	11,549,875.53	4.20%
2 至 3 年	329,553.68	0.06%	3.31	
3 年以上	15,340.00	0.00%	31,376.69	0.01%
合计	567,371,696.77	--	275,161,712.00	--

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	比例 (%)
单位1	445,727,519.34	78.56
单位2	38,356,326.96	6.76
单位3	25,512,670.00	4.50
单位4	6,499,864.83	1.15
单位5	5,871,035.95	1.03
合计	<b>521,967,417.08</b>	<b>92.00</b>

其他说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	889.10	248,986.68

合计	889.10	248,986.68
----	--------	------------

## 6、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	547,520,237.19	99.51%	83,186,305.19	15.19%	464,333,932.00	395,524,620.04	99.34%	75,575,464.58	19.11%	319,949,155.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,709,638.21	0.49%	2,709,638.21	100.00%	0.00	2,630,000.00	0.66%	2,630,000.00	100.00%	
合计	550,229,875.40	100.00%	85,895,943.40	15.61%	464,333,932.00	398,154,620.04	100.00%	78,205,464.58	19.64%	319,949,155.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	305,051,511.50	13,664,964.28	5.00%
1 年以内小计	305,051,511.50	13,664,964.28	5.00%
1 至 2 年	141,781,029.86	14,179,602.99	10.00%
2 至 3 年	47,794,961.76	9,558,992.35	20.00%
3 至 4 年	10,719,061.50	4,287,624.60	40.00%
4 至 5 年	3,392,758.01	2,714,206.41	80.00%
5 年以上	38,780,914.56	38,780,914.56	100.00%
合计	547,520,237.19	83,186,305.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

## (2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	理由
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	2,630,000.00	2,630,000.00	100.00	1-2年	已逾期，预计无法收回
<b>合计</b>	<b>2,630,000.00</b>	<b>2,630,000.00</b>	<b>100.00</b>	--	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,690,478.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	114,073,013.49	112,256,230.26
员工备用金	14,848,631.61	10,949,482.05
应收暂付款	22,554,156.92	24,000,594.44
其他往来款	398,754,073.38	250,948,313.29
合计	550,229,875.40	398,154,620.04

## (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	211,509,049.96	1 年以内、1-2 年、2-3 年	38.44%	21,276,579.51
公司 2	押金保证金	26,577,600.00	1 年以内	4.83%	1,328,880.00
公司 3	其他往来款	15,682,892.25	1 年以内	2.85%	784,144.61
公司 4	押金保证金	15,000,000.00	2-3 年	2.73%	3,000,000.00
公司 5	押金保证金	8,000,000.00	1 年以内	1.45%	1,600,000.00
合计	--	276,769,542.21	--	50.30%	27,989,604.12

## (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	146,717,253.51	3,774,507.16	142,942,746.35	157,378,406.76	3,774,507.16	153,603,899.60
在产品	3,330,133.59		3,330,133.59	1,355,050.03		1,355,050.03
库存商品	2,095,554,366.06	87,465,913.29	2,008,088,452.77	3,512,786,158.80	89,230,986.86	3,423,555,171.94
发出商品	19,511,649.90		19,511,649.90	2,577,061.34		2,577,061.34
开发成本	1,284,906,805.06		1,284,906,805.06	629,348,612.45		629,348,612.45
合计	3,550,020,208.12	91,240,420.45	3,458,779,787.67	4,303,445,289.38	93,005,494.02	4,210,439,795.36

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	3,774,507.16					3,774,507.16
库存商品	89,230,986.86	40,921,135.74		42,686,209.31		87,465,913.29
合计	93,005,494.02	40,921,135.74		42,686,209.31		91,240,420.45

### (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16,193,686.77元。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 9、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**11、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	283,763,625.07	339,044,344.78
待摊费用	10,837,404.59	326,194.72
合计	294,601,029.66	339,370,539.50

其他说明：

**12、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	493,192,934.70		493,192,934.70	461,992,934.70		461,992,934.70
按成本计量的	493,192,934.70		493,192,934.70	461,992,934.70		461,992,934.70
合计	493,192,934.70		493,192,934.70	461,992,934.70		461,992,934.70

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海华琢	999,000.00			999,000.00					16.65%	

君欧股权投资管理有限公司										
上海华琢君欧创业投资合伙企业(有限合伙)	2,536,640.00			2,536,640.00					16.36%	
7 Seas Venture capital,L.P.	25,442,000.00			25,442,000.00					5.00%	
北京德丰杰龙脉投资基金管理中心(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					6.08%	
北京德丰杰龙升投资基金管理中心(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					6.37%	
江西赣江金融服务有限公司	500,000.00			500,000.00					1.00%	
上海无寻网络科技	3,000,000.00			3,000,000.00					2.47%	

有限公司										
Zhongwei Capital,L.P.	12,695,591.00			12,695,591.00					6.67%	
北京魔镜未来科技有限公司	25,816,000.00			25,816,000.00					4.33%	
北京天联华建通信科技发展有限公司	703,703.70			703,703.70					19.00%	
上海七鹏创业投资中心（有限合伙）	16,800,000.00	25,200,000.00		42,000,000.00					17.83%	
华晨美创（北京）文化传媒有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					10.00%	
西藏璟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）	26,000,000.00			26,000,000.00						
上海越银投资成本	8,500,000.00			8,500,000.00					10.00%	
珠海市魅族科	200,000.00			200,000.00					0.67%	

技有限公司										
深圳联彩 科技有限 公司	32,000,000 .00			32,000,000 .00					19.00%	
北京零彩 宝网络技 术有限公 司	15,000,000 .00			15,000,000 .00					15.00%	
深圳掌中 彩乐游科 技有限公 司	25,000,000 .00			25,000,000 .00					15.00%	
深圳市聚 享无线科 技有限公 司	17,000,000 .00			17,000,000 .00					15.00%	
深圳市艾 尔曼科技 开发有限 公司	30,000,000 .00			30,000,000 .00					15.00%	
合计	461,992,93 4.70	31,200,000 .00		493,192,93 4.70					--	

### 13、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳欧 瑞特供应 链管理有 限公司	10,853,31 7.48			535,188.1 5						11,388,50 5.63	
西安仙 童网络科 技有限公 司	-274,412. 74									-274,412. 74	
九秒闪 游(北京) 科技有限 公司	50,905.79									50,905.79	
北京智 膜科技有 限公司	7,953,270 .51									7,953,270 .51	
江西赣 商创新置 业股份有 限公司		56,000,00 0.00								56,000,00 0.00	
江西省祥 源房地产 开发有限 公司	362,007,0 60.03		362,007,0 60.03								

小计	380,590.1 41.07	56,000.00 0.00		535,188.1 5						75,118.26 9.19	
合计	380,590.1 41.07	56,000.00 0.00		535,188.1 5						75,118.26 9.19	

其他说明

- 1、报告期内，本公司处置江西省祥源房地产开发有限公司49%，期末长期股权投资余额为0元。
- 2、本公司于 2018年1月新设江西赣商创新置业股份有限公司，持股比例为16%。

#### 14、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	18,332,913.17	126,560.42		18,459,473.59
2.本期增加金额	19,639,178.85			19,639,178.85
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	19,639,178.85			19,639,178.85
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	37,972,092.02	126,560.42		38,098,652.44
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,394,559.99	126,560.42		7,521,120.41
2.本期增加金额	12,466,763.32			12,466,763.32
(1) 计提或摊销	12,466,763.32			12,466,763.32
固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,861,323.31	126,560.42		19,987,883.73
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	18,110,768.71			18,110,768.71
2.期初账面价值	10,938,353.18			10,938,353.18

### (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
----	------	-----------

其他说明

## 15、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	398,166,605.98	22,445,419.31	48,736,530.69	14,491,238.27	78,943,586.59	562,783,380.84
2.本期增加金额		1,533,205.54	7,441,538.92		3,174,733.00	12,149,477.46
(1) 购置		1,533,205.54	7,441,538.92		3,174,733.00	12,149,477.46
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额	19,946,034.80	4,370,427.62		160,724.23	5,029,311.51	29,506,498.16
（1）处置或报废	306,855.95	4,370,427.62		160,724.23	5,029,311.51	9,867,319.31
固定资产转入投资性房地产	19,639,178.85					
4.期末余额	378,220,571.18	19,608,197.23	56,178,069.61	14,330,514.04	77,089,008.08	545,426,360.14
二、累计折旧						
1.期初余额	160,321,757.39	12,088,589.17	30,862,622.03	12,499,762.75	56,469,031.85	272,241,763.19
2.本期增加金额	7,015,860.95	562,869.52	2,962,016.29	587,871.32	3,518,342.48	14,646,960.56
（1）计提	7,015,860.95	562,869.52	2,962,016.29	587,871.32	3,518,342.48	14,646,960.56
3.本期减少金额	11,740,319.87	50,127.30		120,037.25	3,871,299.67	15,781,784.09
（1）处置或报废	297,650.27	50,127.30		120,037.25	3,871,299.67	3,991,336.92
固定资产转入投资性房地产	11,442,669.60					11,442,669.60
4.期末余额	155,597,298.47	12,601,331.39	33,824,638.32	12,967,596.82	56,116,074.66	271,106,939.66
三、减值准备						
1.期初余额		1,285,265.43	803,259.70		2,287.26	2,090,812.39
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		1,285,265.43	803,259.70		2,287.26	2,090,812.39
四、账面价值						
1.期末账面价值	222,623,272.71	5,721,600.41	21,550,171.59	1,362,917.22	20,970,646.16	272,228,608.09
2.期初账面价值	237,844,848.59	9,071,564.71	17,070,648.96	1,991,475.52	22,472,267.48	288,450,805.26

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (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	655,470.53	企业人才住房

其他说明

## 16、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	35,763,782.21		35,763,782.21	16,295,238.04		16,295,238.04
合计	35,763,782.21		35,763,782.21	16,295,238.04		16,295,238.04

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	------------	--------	------	-----------	------	--------	------------	--------	------

				额	金额		比例		计金额	金额	化率	
深圳湾超级总部工程	3,150,000.00	13,744,407.99	5,306,814.17			19,051,222.16	0.60%	0.60				其他
天音通信 OA 项目	790,000.00	395,000.00	167,518.00			562,518.00	71.20%	71.20				其他
天音微信客户交流服务平台建设项目	450,000.00	113,207.54				113,207.54	25.16%	25.16				其他
客代版 APP 项目开发和实施项目	1,270,000.00	811,320.75			811,320.75							其他
神木宾馆供电工程项目	522,500.00	156,756.76	339,639.64			496,396.40	95.00%	95.00				其他
章贡酒厂扩建工程	1,224,545.00	1,074,545.00				1,074,545.00	87.75%	87.75				其他
黄埔区港湾路房产项	14,465,893.11		14,465,893.11			14,465,893.11	100.00%	100.00				其他

目												
合计	3,168,722,938.11	16,295,238.04	20,279,864.92		811,320.75	35,763,782.21	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**17、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**18、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**19、油气资产** 适用  不适用

## 20、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	网游著作权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余 额	1,308,495,037. 11	92,665,385.54		50,575,840.27	99,493,491.94	20,450,767.17	1,571,680,522. 03
2.本期增 加金额	38,980,924.84			3,011,750.39	16,687,743.44	24,957.26	58,705,375.93
(1) 购 置	38,980,924.84			3,011,750.39	16,687,743.44	24,957.26	58,705,375.93
(2) 内 部研发							
(3) 企 业合并增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	1,347,475,961. 95	92,665,385.54		53,587,590.66	116,181,235.38	20,475,724.43	1,630,385,897. 96

二、累计摊销							
1.期初余额	6,695,015.10	16,921,505.17		29,206,751.51	48,747,719.09		101,570,990.87
2.本期增加金额	283,498.38	5,007,494.29		2,882,606.63	11,095,666.61	2,070,033.98	21,339,299.89
(1) 计提	283,498.38	5,007,494.29		2,882,606.63	11,095,666.61	2,070,033.98	21,339,299.89
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,978,513.48	21,928,999.46		32,089,358.14	59,843,385.70	2,070,033.98	122,910,290.76
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	1,340,497,448.47	70,736,386.08		21,498,232.52	56,337,849.68	18,405,690.45	1,507,475,607.20
2.期初账面价值	1,301,800,022.01	75,743,880.37		21,369,088.76	50,745,772.85	20,450,767.17	1,470,109,531.16

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注：本公司于 2016 年 12 月 26 日参加深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌出让，竞得宗地编号为 T207-0050 的土地使用权，计划建造主要用于对外出租和出售的商业物业。根据本公司于 2017 年 1 月 13 日签署的土地使用权出让合同约定，该土地使用权总转让价款为人民币 18.91 亿元，本公司在支付 50% 价款即 9.455 亿元后，剩余 50% 款项人民币 9.455 亿元应于合同签订之日起 1 年内支付完成。合同签订后即视为土地已完成交付。公司于 2018 年 1 月 11 日支付剩余 50% 土地价款，于 6 月 5 日取得土地使用证，证书编号为 NoD44130682096。土地成本是根据拟开发物业的类型，参照《深圳宗地地价测算规划》及宗地所在地的办公用地及商业用地对应的基准地价确定分摊系数进行分摊。根据项目设计方案，可转让物业面积占总建筑面积比例为 25.67%。按公允价值占比可转让物业对应部分 612,937,001.15 元列入存货-开发成本核算。

## 21、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
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
合计	1,152,896,489.89					1,152,896,489.89

## （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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 22、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	4,146,445.28	11,120,286.08	2,464,851.43		12,801,879.93
技术许可费	13,513,333.51		2,965,489.11		10,547,844.40
合计	17,659,778.79	11,120,286.08	5,430,340.54		23,349,724.33

其他说明

## 23、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	9,914,137.63	1,470,339.10	9,914,137.63	1,470,339.10
可抵扣亏损	408,707,631.57	91,324,452.39	408,707,631.57	91,324,452.39
递延收益	2,250,000.00	225,000.00	2,250,000.00	225,000.00
合计	420,871,769.20	93,019,791.49	420,871,769.20	93,019,791.49

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
对江西星宇置业发展有限公司、江西省祥源房地产开发有限公司剩余股权按丧失控制权日的公允价值重新计量的调整而形成的递延所得税负债			160,138,847.12	40,034,711.78
合计			160,138,847.12	40,034,711.78

**(3) 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	8,251,009.73	134,315,036.48
可抵扣亏损	1,430,206,678.90	1,430,206,678.90
合计	1,438,457,688.63	1,564,521,715.38

**(4) 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
2018	149,824,161.20	149,824,161.20	2013 年度亏损
2019	683,184,840.03	683,184,840.03	2014 年度亏损
2020	397,550,419.52	397,550,419.52	2015 年度亏损
2021	100,751,301.31	100,751,301.31	2016 年度亏损
2022	98,895,956.84	98,895,956.84	2017 年度亏损
合计	1,430,206,678.90	1,430,206,678.90	--

其他说明：

**24、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款	76,850,000.00	19,200,000.00
预付土地款	66,302,815.02	65,681,822.10

取点计费合约对应彩票终端设备	17,699,815.23	22,316,002.46
合计	160,852,630.25	107,197,824.56

其他说明：

- 1、期末预付股权转让款系公司处置祥源13%股权置换物业，款项价值78,500,000.00元，截止2018年6月30日，未完成过户手续。
- 2、期末预付土地款系公司拍卖取得北京市朝阳区双井北里（康桥饭店）土地使用权，相关的土地成交款及佣金等费用，土地使用权证正在办理中。

## 25、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	1,340,000,000.00	2,113,500,000.00
信用借款	192,500,000.00	210,000,000.00
保理借款		150,000,000.00
合计	1,532,500,000.00	2,473,500,000.00

短期借款分类的说明：

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,406,163,630.40	4,679,153,118.00
合计	5,406,163,630.40	4,679,153,118.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**27、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	720,078,018.65	1,233,111,521.71
其他	42,695,357.91	1,491,843.21
合计	762,773,376.56	1,234,603,364.92

**28、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	164,895,714.99	198,344,990.81
其他	249,219.22	3,605,018.90
合计	165,144,934.21	201,950,009.71

**29、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	30,400,943.92	254,772,720.07	273,726,094.57	11,447,569.41

二、离职后福利-设定提存计划	114,932.15	13,215,695.18	13,235,089.12	95,538.21
三、辞退福利		1,862,830.48	1,862,830.48	
合计	30,515,876.07	269,851,245.73	288,824,014.17	11,543,107.62

## (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	26,396,277.81	224,407,155.11	244,737,943.64	6,065,489.28
2、职工福利费		6,613,156.40	6,613,156.40	
3、社会保险费	64,292.14	10,003,555.00	10,022,374.59	45,472.54
其中：医疗保险费	60,090.60	5,783,989.37	5,805,350.31	38,729.66
工伤保险费	942.59	140,185.79	140,328.79	799.58
生育保险费	3,258.95	460,015.01	459,990.66	3,283.30
4、住房公积金	35,176.60	8,218,146.30	8,218,146.30	35,176.60
5、工会经费和职工教育经费	3,905,197.37	5,530,707.26	4,134,473.64	5,301,430.99
其他短期薪酬				
合计	30,400,943.92	254,772,720.07	273,726,094.57	11,447,569.41

## (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	111,317.09	12,400,005.36	12,421,789.29	89,533.16
2、失业保险费	3,615.06	815,689.82	813,299.83	6,005.05
合计	114,932.15	13,215,695.18	13,235,089.12	95,538.21

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,446,818.78	16,837,558.25
消费税	2,788,789.60	11,231,367.53
企业所得税	4,344,103.71	15,804,863.95
个人所得税	3,486,602.86	3,818,663.06
城市维护建设税	1,304,765.19	2,442,852.08
教育费附加	533,517.90	1,105,159.09
地方教育费附加	329,066.99	597,310.60
房产税	1,666.29	362,584.21
土地使用税	94,699.44	353,583.93
印花税	364,065.04	4,570,975.21
其他	36,381.62	16,313.98
合计	28,730,477.42	57,141,231.89

其他说明：

### 31、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	4,320,000.00	541,058.43
合计	4,320,000.00	541,058.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 32、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### 33、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
土地转让款		945,500,000.00
股权转让款		326,417,238.43
应付暂收款	1,045,152,274.53	47,143,619.02

押金保证金	52,219,536.34	50,363,165.86
限制性股票回购款	26,620,560.99	50,035,332.00
维修配件款	22,598,114.59	19,791,806.34
劳务服务款	3,029,346.60	3,688,731.19
其他	4,299,007.49	26,158,253.05
合计	1,153,918,840.54	1,469,098,145.89

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 34、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、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	196,592,614.50	267,941,319.31
一年内到期的股权转让款	149,826,415.00	204,400,000.00
合计	346,419,029.50	472,341,319.31

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

### 37、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	516,625,000.00	453,183,000.00
保证借款	600,000,000.00	
信用借款	503,640.00	503,640.00
合计	1,117,128,640.00	453,686,640.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、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	2,887,777.64		68,333.34	2,819,444.30	

合计	2,887,777.64		68,333.34	2,819,444.30	--
----	--------------	--	-----------	--------------	----

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
冷链建设项目补助	637,777.64		68,333.34				569,444.30	与资产相关
企业技术中心建设项目	2,250,000.00						2,250,000.00	与资产相关
合计	2,887,777.64		68,333.34				2,819,444.30	--

其他说明：

#### 40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付股权转让款		149,826,415.00
合计		149,826,415.00

其他说明：

#### 41、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	1,060,924,549.00						1,060,924,549.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明:

## 42、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）	643,587,336.30	4,840,963.81		648,425,468.59
其他资本公积	16,695,405.16	1,959,932.80	4,838,132.29	13,820,037.19
合计	660,282,741.46	6,800,896.61	4,838,132.29	662,245,505.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、公司股权激励首次授予部分第二个解锁期可解锁、预留授予部分第一个解锁期可解锁，从“资本公积-其他资本公积”中转出4,838,132.29元至“资本公积-资本溢价”。
- 2、本期确认限制性股票费用1,959,932.80元，相应增加“资本公积-其他资本公积”。

## 43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	50,035,332.00		20,996,907.00	29,038,425.00
合计	50,035,332.00		20,996,907.00	29,038,425.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**44、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	18,219.68	-11,111.60			-11,111.60		7,108.08
外币财务报表折算差额	18,219.68	-11,111.60			-11,111.60		7,108.08
其他综合收益合计	18,219.68	-11,111.60			-11,111.60		7,108.08

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：

**45、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	128,227,652.36			128,227,652.36
合计	128,227,652.36			128,227,652.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**46、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	1,118,786,886.93	887,796,913.96

调整后期初未分配利润	1,118,786,886.93	887,796,913.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,234,277.87	234,202,623.195
减：提取法定盈余公积		3,212,650.22
应付普通股股利	23,325,841.39	
期末未分配利润	1,102,695,323.41	1,118,786,886.938

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 47、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	19,880,235,319.71	19,177,436,953.27	17,685,171,966.39	16,956,241,676.02
其他业务	25,901,954.70	7,720,440.68	47,218,912.12	23,838,293.54
合计	19,906,137,274.41	19,185,157,393.95	17,732,390,878.51	16,980,079,969.56

#### 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	10,605,408.12	11,473,978.12

城市维护建设税	5,644,897.17	6,747,904.46
教育费附加	3,316,387.01	2,836,323.23
房产税	1,805,884.25	1,724,959.04
土地使用税	503,071.85	
印花税	1,737,812.90	1,637,549.47
地方教育费附加	606,623.48	1,890,882.15
其他	18,401.58	696,836.35
合计	24,238,486.36	27,008,432.82

其他说明：

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	119,166,576.80	120,828,486.43
福利费	1,261,066.08	1,479,940.17
社保、公积金、工会、教育经费	24,710,014.79	22,259,139.06
折旧摊销费	18,188,853.31	15,969,544.75
办公差旅费	9,476,909.59	3,637,515.03
物业水电费	16,779,757.26	7,031,101.05
广告费	2,403,713.81	14,021,721.05
业务宣传费	33,319,218.56	23,337,753.86
劳务费	53,329,371.97	39,595,452.81
市场促销费	25,818,762.17	19,205,914.25

仓储运输费	15,278,465.38	17,670,471.18
其他	54,720,245.64	37,520,012.58
合计	374,452,955.36	322,557,052.22

其他说明：

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	59,261,691.07	70,933,265.43
福利费	4,945,713.36	3,330,427.76
社保、公积金、工会、教育经费	10,131,365.04	10,842,736.40
折旧摊销费	18,032,354.62	16,481,282.45
办公、差旅费	6,055,367.25	8,130,057.14
车辆交通费	1,480,474.77	880,710.43
物业水电费	4,044,045.75	2,208,328.27
业务招待费	5,866,992.29	5,119,653.43
中介咨询审计费	17,678,159.23	6,806,277.00
税费		
招聘培训费	351,733.73	555,437.42
研发费用	19,201,130.96	10,177,819.33
其他	9,524,962.10	19,181,135.93
合计	156,573,990.17	154,647,130.99

其他说明：

**51、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,045,283.61	164,716,110.09
减：利息收入	14,215,952.71	13,156,460.54
汇兑损益	369,542.80	387.53
票据贴现息	99,346,095.91	
手续费	10,752,145.09	7,354,426.78
其他	17,845,026.75	13,436,264.09
合计	196,142,141.46	172,350,727.95

其他说明：

**52、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	4,352,211.44	34,347,928.44
二、存货跌价损失	40,921,135.74	25,772,695.78
合计	45,273,347.18	60,120,624.22

其他说明：

**53、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**54、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	28,512,085.72	1,946,975.55
处置长期股权投资产生的投资收益	2,555,242.40	
其他	7,894,484.59	
合计	38,961,812.71	1,946,975.55

其他说明：

**55、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

**56、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
冷链建设项目补助	68,333.34	
增值税即征即退	1,476,529.16	
企业研究开发自助款	1,622,000.00	
深圳市福田区国库支持款	1,349,200.00	
专利年费奖励	4,000.00	

## 57、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
政府补助	1,188,519.52	7,345,552.82	1,188,519.52
非流动资产处置利得	14,564.08	712,004.14	14,564.08
其中：固定资产报废毁损利得	14,564.08	709,284.83	14,564.08
罚没收入		868,781.59	
非同一控制下收购收益		2,824,485.40	
增值税即征即退		2,508,368.95	
无法支付款项		473,606.54	
合计	3,385,754.96	14,732,799.44	3,385,754.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
冷链建设项	赣州财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		68,333.34	与资产相关
信息化建设	赣州财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		6,000,000.00	与资产相关
减免税：小微	深圳市国税	补助	因从事国家	否	否		37,392.32	与收益相关

企业免征增值税和营业税及增值税税控系统专用设备和技術维护费用抵减增值税税额			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
大型连锁企业零售额增长奖励	深圳福田财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
一季度重点零售企业增长奖励	深圳福田财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
中关村科理委员会自科技园西城园支持资金管主创新政策	中关村科技园西城园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		104,000.00	与收益相关
企业技术中心建设项目	深圳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		244,710.56	与收益相关
专利奖励	国家知识产	补助	因研究开发、	否	否		8,450.00	与资产相关

	权局专利局 北京代办处		技术更新及 改造等获得 的补助					
公益性岗位 补贴	赣州经济技 术开发区	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	65,395.32	31,500.00	与收益相关
企业吸纳就 业困难人员 社会保险补 贴	赣州经济技 术开发区人 力资源和社 会保障局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否		251,166.60	与收益相关
四季度重点 零售企业增 长奖励	深圳福田财	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
税款手续费 退回	深圳市福田 区地方税务 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	109,124.20		与收益相关

锅炉煤改汽补贴	赣州开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	210,000.00		与收益相关
2016 年度企业知识产权资金	中关村科技园区西城园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,188,519.52	7,345,552.82	--

其他说明：

## 58、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		35,000.00	
非流动资产报废毁损损失合计	174,620.04	4,825,711.51	174,620.04
其中：固定资产报废毁损损失	174,620.04	4,825,711.51	174,620.04
无形资产报废毁损损失			
盘亏毁损损失	7,014.97	1,710.82	7,014.97
罚款支出（滞纳金）	795,942.92	232,862.34	795,942.92
其他	1,050,746.12	843,109.31	1,050,746.12

合计	2,028,324.05	6,053,468.13	
----	--------------	--------------	--

其他说明：

## 59、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	7,334,837.23	12,221,320.98
递延所得税费用	-40,034,711.78	-6,963,343.53
合计	-32,699,874.55	5,257,977.45

### (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	-30,861,733.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,715,433.49
子公司适用不同税率的影响	4,371,346.96
非应税收入的影响	485,919.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,034,711.78
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	10,193,004.33
所得税费用	-32,699,874.55

其他说明

## 60、其他综合收益

详见附注其他综合收益说明。

## 61、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	15,416,949.04	13,356,517.83
其他收益	1,078,209.56	
营业外收入	2,936,351.75	
银行承兑汇票及保函保证金		242,000,000.00
往来款等	1,243,218,550.06	718,596,803.55
合计	1,262,650,060.41	973,953,321.38

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	165,029,879.78	46,212,027.38
管理费用	65,604,452.22	59,099,507.71
银行手续费	10,649,825.26	14,296,904.67
营业外支出	1,763,078.80	

银行承兑汇票及保函保证金	348,966,287.26	33,866,422.40
往来款等	659,484,283.38	68,251,362.62
其他		
合计	1,251,497,806.70	221,726,224.78

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
新增合并全资子公司现金		8,626,174.18
合计		8,626,174.18

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
支付股权转让款		

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(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
中期票据费用	33,600.00	
股权激励退款		1,427,738.40
合计	33,600.00	1,427,738.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**62、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	1,838,140.60	20,995,270.16
加：资产减值准备	45,273,347.18	60,120,624.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,100,175.97	5,670,139.92
无形资产摊销	18,537,795.81	11,645,860.88
长期待摊费用摊销	5,569,954.19	6,776,939.68
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）	104,115.04	4,113,707.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,497.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	88,457,655.01	164,716,110.09

投资损失（收益以“－”号填列）	-39,420,470.91	-1,946,975.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-6,948,962.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-40,034,711.78	
存货的减少（增加以“－”号填列）	752,047,438.65	-96,663,832.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,002,061,794.31	-331,296,133.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,249,918,210.88	2,847,954,427.07
经营活动产生的现金流量净额	1,095,384,353.55	2,685,137,174.57
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	1,267,197,950.33	3,802,927,169.25
减：现金的期初余额	1,938,219,638.05	2,904,989,287.22
现金及现金等价物净增加额	-671,021,687.72	897,937,882.03

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	204,400,000.00
其中：	--
掌信彩通信息科技（中国）有限公司	204,400,000.00
其中：	--
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	204,400,000.00
--------------	----------------

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	1,267,197,950.33	1,938,219,638.05
其中：库存现金	11,042,736.47	203,697.04
可随时用于支付的银行存款	1,248,547,828.38	1,928,992,869.75
可随时用于支付的其他货币资金	7,607,385.48	8,523,071.26
三、期末现金及现金等价物余额	1,267,197,950.33	1,938,219,638.05

其他说明：

## 63、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：

**64、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,440,075,982.23	票据保证金及保函保证金
无形资产	50,745,772.85	借款质押
合计	2,490,821,755.08	--

其他说明：

**65、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	2,847,327.83	6.6166	18,839,629.32
欧元			
港币	694,430.01	0.8431	585,473.94
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 66、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：

## 67、其他

# 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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

(6) 其他说明

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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（%）
深圳市天集彩科技有限公司	设立	1,020,000.00	51.00

### 6、其他

## 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
江西章贡酒业有限责任公司	赣州	赣州	制造业	100.00%		设立
赣州长江实业有限责任公司	赣州	赣州	商业	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	99.99%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (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

其他说明：

**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****(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

--	--

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	

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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		江西省祥源房地产开发有限公司
流动资产		1,757,045,997.93
非流动资产		2,879,038.87
资产合计		1,759,925,036.80
流动负债		1,021,324,038.33
非流动负债		
负债合计		1,021,324,038.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		738,600,998.47
按持股比例计算的净资产份额		361,914,489.25
调整事项		92,570.78
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		362,007,060.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		326,871,073.00
净利润		60,751,399.02

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		60,751,399.02
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	75,118,269.19	18,583,081.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,845,476.38	303,358.55
--综合收益总额	1,845,476.38	303,358.55

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 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、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

无					
---	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在合营安排或联营企业中的权益。

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
深圳欧瑞特供应链管理有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市天富锦创业投资有限责任公司	股东
深圳合广实业有限公司	与本公司同一法定代表人

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
深圳欧瑞特物流服务有限公司	物流服务	14,041,632.04	55,000,000.00	否	16,167,923.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (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
深圳市天富锦创业投资 有限责任公司	400,000,000.00	2017年09月01日	2018年08月31日	否
深圳市天富锦创业投资 有限责任公司	2,200,000,000.00	2017年08月11日	2018年08月10日	否
深圳市天富锦创业投资 有限责任公司	1,200,000,000.00	2017年08月23日	2018年08月22日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****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

**(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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,831,915.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## (1) 本报告期内限制性股票的解锁情况

公司于2018年4月29日召开了第七届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期可解锁的议案》、《关于公司限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期可解锁的议案》，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，分别为符合解锁条件的98名激励对象所持共计3,169,815股股票申请限制性股票第二期解锁并上市流通；5名激励对象所持共计662,100股股票申请限制性股票第一期解锁并上市流通。

(2)、本计划自限制性股票授予后即行锁定。本计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月内为锁定期。

首次授予的限制性股票解锁安排和业绩条件如下表所示：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例	业绩考核目标
第一个解锁期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%	公司 2016 年净利润不低于1.3 亿元
第二个解锁期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%	公司 2017 年净利润不低于2.3 亿元

第三个解锁期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%	公司 2018 年净利润不低于3.3 亿元
--------	--	-----	-----------------------

预留授予部分解锁安排和业绩条件如下：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例	业绩考核目标
第一个解锁期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%	公司 2017 年净利润不低于2.3 亿元
第二个解锁期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%	公司 2018 年净利润不低于3.3 亿元

上述“净利润”以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计量依据。

锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

若当期解锁条件未达成，则公司按照本计划的规定回购当年度可解锁部分限制性股票并注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司需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。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,700,283.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,959,932.80

其他说明

### 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

### 5、其他

## 十三、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截至资产负债表日，本公司不存在重要的非调整事项。

### 2、利润分配情况

截至资产负债表日，本公司不存在利润分配。

### 3、销售退回

截至资产负债表日，本公司不存在销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于 2018 年 8 月 20 日收到公司股东深圳市投资控股有限公司（以下简称“深投控”）及深圳市天富锦创业投资有限责任公司（以下简称“天富锦”）通知，双方已于 2018 年 8 月 20 日上午签署了《一致行动协议》。本《一致行动协议》的签署将导致公司实际控制权发生变更。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

## 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	酒业	彩票业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	19,535,664,041.03	67,220,470.92	96,167,757.36	181,183,050.40		19,880,235,319.71
主营业务成本	19,012,176,585.34	38,255,160.04	43,480,373.52	83,524,834.37		19,177,436,953.27
资产总额	12,455,387,270.71	384,436,539.36	530,970,585.89	54,755,237.19		13,425,549,633.15
负债总额	9,645,087,803.26	89,101,335.79	41,380,951.20	755,891,390.30		10,531,461,480.55

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,168,276,624.73	100.00%	122,880,048.48	89.48%	1,045,396,576.25	747,673,195.40	100.00%	76,479,239.86	10.23%	671,193,955.54
合计	1,168,276,624.73	100.00%	122,880,048.48	89.48%	1,045,396,576.25	747,673,195.40	100.00%	76,479,239.86	10.23%	671,193,955.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	681,520,913.58	34,076,045.68	5%
1 年以内小计	681,520,913.58	34,076,045.68	5%
1 至 2 年	201,827,552.95	20,182,755.30	10%
2 至 3 年	270,383,638.37	54,076,727.67	20%
5 年以上	14,544,519.83	14,544,519.83	100%
合计	1,168,276,624.73	122,880,048.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 46,400,808.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,000,000.00	40,485,899.43
员工备用金	1,106,647.24	1,111,496.01
其他往来款	16,166,535.82	10,390,317.44
合并范围内关联方款项	1,136,003,441.67	695,685,482.52
合计	1,168,276,624.73	747,673,195.40

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	合并范围内关联方款项	1,015,316,599.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	86.91%	95,512,638.15
公司 2	合并范围内关联方款项	78,160,000.00	1 年以内	6.69%	3,908,000.00

公司 3	合并范围内关联方 款项	19,856,842.67	1-2 年	1.70%	1,985,684.27
公司 4	合并范围内关联方 款项	17,200,000.00	2-3 年	1.47%	3,440,000.00
公司 5	押金保证金	15,000,000.00	2-3 年	1.28%	3,000,000.00
合计	--	1,145,533,441.67	--	98.05%	107,846,322.42

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,015,213,376.72		2,015,213,376.72	2,015,213,376.72		2,015,213,376.72
对联营、合营企				201,530,842.47		201,530,842.47

业投资						
合计	2,015,213,376.72		2,015,213,376.72	2,216,744,219.19		2,216,744,219.19

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天音通信有限公司	1,629,075,735.72			1,629,075,735.72		
江西赣南果业股份有限公司	98,250,000.00			98,250,000.00		
赣州长江实业有限责任公司	24,750,000.00			24,750,000.00		
江西章贡酒业有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
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	2,015,213,376.72			2,015,213,376.72		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西省祥 源房地产 开发有限 公司	201,530.8 42.47		201,530.8 42.47								
小计	201,530.8 42.47		201,530.8 42.47								
合计	201,530.8 42.47		201,530.8 42.47								

## (3) 其他说明

## 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	45,462.00	12,697.96	45,462.00	12,697.95
合计	45,462.00	12,697.96	45,462.00	12,697.95

其他说明：

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	54,553,549.48	29,768,185.52
处置长期股权投资产生的投资收益	136,454,808.05	
其他		
合计	191,008,357.53	29,768,185.52

#### 5、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
应收票据	60,357,762.87	181,119,960.00	-120,762,197.13	-66.68%	主要系收到以票据结算的货款增加所致。
预付款项	567,371,696.77	275,161,712.00	292,209,984.77	106.20%	主要系预付供应商货款增加所致。
应收利息	889.10	248,986.68	-248,097.58	-99.64%	主要系期初计提本期收到款项所致
其他应收款	464,333,932.00	319,949,155.46	144,384,776.54	45.13%	主要系应收往来款增加所致
长期股权投资	75,118,269.19	380,590,141.07	-305,471,871.88	-80.26%	主要系处置江西祥源49%股权，长期股权投资减少所致
投资性房地产	18,110,768.71	10,938,353.18	7,172,415.53	65.57%	主要系本期固定资产转为出租的投资性房地产所致
在建工程	35,763,782.21	16,295,238.04	19,468,544.17	119.47%	主要系支付深圳湾总部在建项目款项所致。
长期待摊费用	23,349,724.33	17,659,778.79	5,689,945.54	32.22%	主要系本期装修费增加所致。
其他非流动资产	160,852,630.25	107,197,824.56	53,654,805.69	50.05%	主要系本期转让股权所致
短期借款	1,532,500,000.00	2,473,500,000.00	-941,000,000.00	-38.04%	主要系本期偿还借款所致
应付账款	762,773,376.56	1,234,603,364.92	-471,829,988.36	-38.22%	主要系期末应付供应商货款增加所致。
应付职工薪酬	11,543,107.62	30,515,876.07	-18,972,768.45	-62.17%	主要系期初计提在本期支付所致。
应交税费	28,730,477.42	57,141,231.89	-28,410,754.47	-49.72%	主要系期初计提本期支付所致

应付利息	4,320,000.00	541,058.43	3,778,941.57	698.44%	主要系本期增加中期票据借款，计提利息所致
长期借款	1,117,128,640.00	453,686,640.00	663,442,000.00	146.23%	主要系本期增加中期票据借款所致
递延所得税负债		40,034,711.78	-40,034,711.78	-100.00%	主要系处置江西祥源49%股权，前期确认递延所得税负债所致
其他非流动负债		149,826,415.00	-149,826,415.00	-100.00%	主要系未支付的股权转让款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
投资收益	38,961,812.71	1,946,975.55	37,014,837.16	1901.15%	主要系处置江西祥源49%股权，投资收益增加所致
中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,961,812.71	1,946,975.55	37,014,837.16	1901.15%	主要系处置江西祥源49%股权，投资收益增加所致
其他收益	4,520,062.50		4,520,062.50	100.00%	主要系上年会计政策变更，部分政府补助列示于其他收益所致。
营业外收入	3,385,754.96	14,732,799.44	-11,347,044.48	-77.02%	主要系上年会计政策变更，部分政府补助列示于其他收益所致。
其中：非流动资产毁损报废利得	14,564.08	712,004.14	-697,440.06	-97.95%	主要系上年会计政策变更，部分政府补助列示于其他收益所致。
营业外支出	2,028,324.05	6,053,468.13	-4,025,144.08	-66.49%	主要系本期报废毁损损失等减少所致。
其中：非流动资产毁损报废损失	174,620.04	4,825,711.51	-4,651,091.47	-96.38%	主要系本期报废毁损损失等减少所致。
所得税费用	-32,699,874.55	5,257,977.45	-37,957,852.00	-721.91%	主要系处置江西祥源49%股权，前期确认递延所得税负债所致
支付其他与经营活动有关的现金	1,251,497,806.70	221,726,224.78	1,029,771,581.92	464.43%	主要系本主要系支付往来款及保证金等增加所致
收回投资所收到的现金		1,079,760.00	-1,079,760.00	-100.00%	主要系上期收回投资款所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,963.10	602,732.07	-590,768.97	-98.02%	主要系本期处置长期资产收到的现金净额减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,037,558,862.46	577,776,298.03	459,782,564.43	79.58%	主要系本期支付深圳湾总部土地款增加所致。
投资支付的现金	74,275,000.00		74,275,000.00	100.00%	主要系本期对外投资增加所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	204,400,000.00	153,300,000.00	51,100,000.00	33.33%	主要系支付掌信彩通股权款所致。
吸收投资收到的现金	2,005,552.00	7,759,812.00	-5,754,260.00	-74.15%	主要系上期子公司收到小股东增资款较多所致。
取得借款收到的现金	2,295,734,000.00	1,693,330,000.00	602,404,000.00	35.58%	主要系收到中期票据借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	33,600.00	1,427,738.40	-1,394,138.40	-97.65%	主要系上期支付股权回购费用及股票发行费用所致。

## 十七、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	2,451,653.89	
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）	924,624.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	541,755.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,959,932.80	股权激励摊销费用
减：所得税影响额	-24,010.11	
少数股东权益影响额	345,886.32	
合计	1,636,224.58	--

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	0.25%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.01	0.01

### 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

## 第十一节 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。