

**天音通信控股股份有限公司**  
**二〇一六年半年度**  
**财务报告**  
**(未经审计)**

天音通信控股股份有限公司

## 合并资产负债表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016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                   | 3,465,019,323.36 | 4,864,485,300.99 |
| 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                   | 42,368,560.00    | 290,533,717.00   |
| 应收账款                   | 769,298,676.83   | 622,297,721.09   |
| 预付款项                   | 746,672,141.27   | 381,893,072.55   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 374,615.76       | 48,326.03        |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 76,098,847.52    | 87,474,014.55    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 2,585,328,674.02 | 3,375,028,417.28 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 170,589,590.43   | 326,897,384.13   |
| 流动资产合计                 | 7,855,750,429.19 | 9,948,657,953.62 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 102,068,991.00   | 78,253,791.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 593,912,299.46   | 559,808,921.30   |
| 投资性房地产                 | 1,876,994.24     | 1,951,212.53     |
| 固定资产                   | 351,281,243.60   | 367,241,041.30   |
| 在建工程                   | 3,515,029.93     | 3,451,626.93     |
| 工程物资                   |                  |                  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 88,543,169.68     | 82,016,672.27     |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     | 1,242,113,674.24  | 1,224,135.63      |
| 长期待摊费用                 | 39,703,291.04     | 46,306,750.20     |
| 递延所得税资产                | 655,088.18        | 682,559.50        |
| 其他非流动资产                | 50,552,900.00     | 100,552,900.00    |
| 非流动资产合计                | 2,474,222,681.37  | 1,241,489,610.66  |
| 资产总计                   | 10,329,973,110.56 | 11,190,147,564.28 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 3,512,710,000.00  | 2,970,372,000.00  |
| 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                   | 2,156,498,552.00  | 4,491,561,087.00  |
| 应付账款                   | 441,401,745.87    | 847,045,463.56    |
| 预收款项                   | 512,372,951.35    | 208,230,362.74    |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 10,639,610.20     | 22,961,716.00     |
| 应交税费                   | 13,092,832.46     | 50,674,763.02     |
| 应付利息                   | 305,856.12        | 397,378.47        |
| 应付股利                   |                   |                   |
| 其他应付款                  | 246,999,099.21    | 169,412,650.31    |
| 应付分保账款                 |                   |                   |
| 保险合同准备金                |                   |                   |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |
| 代理承销证券款                |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 251,818.00        | 251,818.00        |
| 其他流动负债                 |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动负债合计        | 6,894,272,465.21  | 8,760,907,239.10  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 长期借款          | 501,007,274.00    | 1,007,274.00      |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 专项应付款         | 5,540,000.00      | 5,540,000.00      |
| 预计负债          | 817,210.75        |                   |
| 递延收益          | 6,842,777.66      | 6,911,111.00      |
| 递延所得税负债       | 109,812,550.00    | 109,812,550.00    |
| 其他非流动负债       | 507,526,415.00    |                   |
| 非流动负债合计       | 1,131,546,227.41  | 123,270,935.00    |
| 负债合计          | 8,025,818,692.62  | 8,884,178,174.10  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 958,818,992.00    | 946,901,092.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 292,819,939.82    | 239,640,759.48    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 101,935,859.06    | 101,935,859.06    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 656,462,116.68    | 687,449,293.00    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,010,036,907.56  | 1,975,927,003.54  |
| 少数股东权益        | 294,117,510.38    | 330,042,386.64    |
| 所有者权益合计       | 2,304,154,417.94  | 2,305,969,390.18  |
| 负债和所有者权益总计    | 10,329,973,110.56 | 11,190,147,564.28 |

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

## 母公司资产负债表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016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                   | 118,517,570.50   | 15,230,469.45  |
| 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                   | 1,674,095.00     |                |
| 应收利息                   |                  |                |
| 应收股利                   |                  |                |
| 其他应收款                  | 231,693,736.83   | 250,920,449.63 |
| 存货                     |                  |                |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |
| 其他流动资产                 |                  |                |
| 流动资产合计                 | 351,885,402.33   | 266,150,919.08 |
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 10,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 1,054,653,286.26 | 961,565,961.83 |
| 投资性房地产                 | 373,454.19       | 386,152.14     |
| 固定资产                   | 2,113,634.28     | 2,331,638.49   |
| 在建工程                   | 3,515,029.93     | 3,451,626.93   |
| 工程物资                   |                  |                |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   |                  |                |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,070,655,404.66 | 977,735,379.39   |
| 资产总计                   | 1,422,540,806.99 | 1,243,886,298.47 |
| 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                 | 107,187.82       | 500,954.92       |
| 应交税费                   | 1,659.27         | 2,464,246.60     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 59,344,705.83    | 20,884,912.27    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 251,818.00       | 251,818.00       |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 59,705,370.92    | 24,101,931.79    |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 1,007,274.00     | 1,007,274.00     |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  | 5,540,000.00     | 5,540,000.00     |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 6,842,777.66     | 6,911,111.00     |
| 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动负债                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 13,390,051.66    | 13,458,385.00    |
| 负债合计                   | 73,095,422.58    | 37,560,316.79    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 958,818,992.00   | 946,901,092.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 294,170,481.27   | 240,991,300.93   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 1,843,358.87     | 1,843,358.87     |
| 未分配利润      | 94,612,552.27    | 16,590,229.88    |
| 所有者权益合计    | 1,349,445,384.41 | 1,206,325,981.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,422,540,806.99 | 1,243,886,298.47 |

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

### 合并利润表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016年1-6月

单位：元

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入     | 17,000,015,195.48 | 21,116,299,701.14 |
| 其中：营业收入     | 17,000,015,195.48 | 21,116,299,701.14 |
| 利息收入        |                   |                   |
| 已赚保费        |                   |                   |
| 手续费及佣金收入    |                   |                   |
| 二、营业总成本     | 17,104,377,007.75 | 21,253,509,053.80 |
| 其中：营业成本     | 16,335,114,249.23 | 20,347,259,469.65 |
| 利息支出        |                   |                   |
| 手续费及佣金支出    |                   |                   |
| 退保金         |                   |                   |
| 赔付支出净额      |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额 |                   |                   |
| 保单红利支出      |                   |                   |
| 分保费用        |                   |                   |
| 营业税金及附加     | 14,941,385.93     | 30,468,250.90     |
| 销售费用        | 399,735,526.59    | 519,022,185.50    |

|                                    |                |                 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| 管理费用                               | 156,989,174.57 | 154,570,926.10  |
| 财务费用                               | 129,209,613.58 | 135,202,631.64  |
| 资产减值损失                             | 68,387,057.85  | 66,985,590.01   |
| 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）                    | 47,848,869.11  | -6,693,237.36   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 34,103,378.16  | -7,204,250.49   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |                |                 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | -56,512,943.16 | -143,902,590.02 |
| 加：营业外收入                            | 3,171,725.93   | 13,608,644.14   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 432,748.09     | 363,584.79      |
| 减：营业外支出                            | 6,807,916.47   | 2,351,891.53    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 627,641.88     | 1,108,385.44    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | -60,149,133.70 | -132,645,837.41 |
| 减：所得税费用                            | 6,756,914.14   | 4,377,657.96    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | -66,906,047.84 | -137,023,495.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | -30,987,176.32 | -81,855,651.54  |
| 少数股东损益                             | -35,918,871.52 | -55,167,843.83  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                |                 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                |                 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |                 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |                 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                 |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                 |
| 6.其他                               |                |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                 |
| 七、综合收益总额                           | -66,906,047.84 | -137,023,495.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -30,987,176.32 | -81,855,651.54  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -35,918,871.52 | -55,167,843.83  |
| 八、每股收益：                            |                |                 |



|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| (一) 基本每股收益 | -0.032 | -0.086 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.032 | -0.086 |

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

法定代表人：黄绍文

主管会计工作负责人：周建明

会计机构负责人：耿成东

## 母公司利润表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：元

| 项目                                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                            | 39,885.00     | 45,462.00     |
| 减：营业成本                            | 15,531.17     | 20,744.73     |
| 营业税金及附加                           | 1,272.94      |               |
| 销售费用                              |               |               |
| 管理费用                              | 14,450,108.49 | 4,522,528.29  |
| 财务费用                              | -122,647.92   | -473,542.80   |
| 资产减值损失                            |               | 45,079.55     |
| 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）                   | 93,087,324.43 | -2,729,760.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 93,087,324.43 | -2,729,760.59 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 78,782,944.75 | -6,799,108.36 |
| 加：营业外收入                           | 68,333.34     | 68,333.34     |
| 其中：非流动资产处置利得                      |               |               |
| 减：营业外支出                           |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失                      |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 78,851,278.09 | -6,730,775.02 |
| 减：所得税费用                           | 828,955.70    | -29,334.75    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 78,022,322.39 | -6,701,440.27 |
| 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                           | 78,022,322.39 | -6,701,440.27 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          |               |               |
| （二）稀释每股收益                          |               |               |

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

### 合并现金流量表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016年1-6月

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               | 20,279,276,110.16 | 27,455,110,962.00 |
| 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                      | 17,150.36         | 508,869.67        |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 564,995,085.00    | 219,138,695.49    |
| 经营活动现金流入小计                   | 20,844,288,345.52 | 27,674,758,527.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 21,232,914,919.37 | 26,180,685,765.67 |
| 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           | 360,863,890.42    | 328,523,526.25    |
| 支付的各项税费                   | 134,519,533.13    | 201,464,399.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 430,872,509.20    | 418,122,648.88    |
| 经营活动现金流出小计                | 22,159,170,852.12 | 27,128,796,340.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,314,882,506.60 | 545,962,186.93    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 38,687,937.00     | 3,500,000.00      |
| 取得投资收益收到的现金               | 160,092.63        |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 50,926.24         | 1,970,329.67      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 35,000,000.00     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 20,000,000.00     | 9,603,629.86      |
| 投资活动现金流入小计                | 93,898,955.87     | 15,073,959.53     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 28,010,345.59     | 46,345,621.05     |
| 投资支付的现金                   | 24,115,200.00     | 28,392,800.00     |
| 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       | 809,315,652.67    |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 6,000,000.40      |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 867,441,198.66    | 74,738,421.05     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -773,542,242.79   | -59,664,461.52    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 64,356,660.00     | 17,749,956.86     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   | 17,749,956.86     |
| 取得借款收到的现金                 | 4,207,710,000.00  | 2,775,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,272,066,660.00  | 2,792,749,956.86  |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,165,372,000.00  | 3,940,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 92,349,888.24     | 124,551,719.90    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 416,000.00        | 416,860,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,258,137,888.24  | 4,481,411,719.90  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,013,928,771.76  | -1,688,661,763.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                   | -69,438.58        |

|                |                   |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,074,495,977.63 | -1,202,433,476.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,865,485,300.99  | 4,054,692,850.68  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,790,989,323.36  | 2,852,259,374.47  |

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

### 母公司现金流量表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016年1-6月

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                |                |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 60,182,928.80  | 1,412,651.30   |
| 经营活动现金流入小计                | 60,182,928.80  | 1,412,651.30   |
| 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           | 9,188,932.80   | 2,378,079.38   |
| 支付的各项税费                   | 10,958.61      | 44,074,660.34  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 70,638,332.34  | 2,856,795.83   |
| 经营活动现金流出小计                | 79,838,223.75  | 49,309,535.55  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -19,655,294.95 | -47,896,884.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 38,687,937.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 20,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 58,687,937.00  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 102,201.00     | 691,895.00     |
| 投资支付的现金                   |                | 5,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                | 65,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 102,201.00     | 70,691,895.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 58,585,736.00  | -70,691,895.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金          | 64,356,660.00  |                |
| 取得借款收到的现金          |                |                |
| 发行债券收到的现金          |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                | 65,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计         | 64,356,660.00  | 65,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金          |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 64,356,660.00  | 65,000,000.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 103,287,101.05 | -53,588,779.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 15,230,469.45  | 78,626,639.91  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 118,517,570.50 | 25,037,860.66  |

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

## 合并所有者权益变动表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016年6月30日

单位：元

本期金额

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |                |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 |                |                | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 946,901,092.00 |        |    |  | 239,640,759.48 |       |        |      | 101,935,859.06 |        | 687,449,293.00 | 330,042,386.64 | 2,305,969,390.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 946,901,092.00 |        |    |  | 239,640,759.48 |       |        |      | 101,935,859.06 |        | 687,449,293.00 | 330,042,386.64 | 2,305,969,390.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 11,917,900.00  |        |    |  | 53,179,180.34  |       |        |      |                |        | -30,987,176.32 | -35,924,876.26 | -1,814,972.24    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |                |        | -30,987,176.32 | -35,918,871.52 | -66,906,047.84   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 11,917,900.00  |        |    |  | 51,641,842.10  |       |        |      |                |        |                | -6,004.74      | 63,553,737.36    |
| 1. 股东投入的普通股           | 11,917,900.00  |        |    |  | 51,641,842.10  |       |        |      |                |        |                |                | 63,559,742.10    |
| 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             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                | -6,004.74      | -6,004.74        |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  | 1,537,338.24   |  |  |  |                |  |                |                | 1,537,338.24     |
| 四、本期期末余额          | 958,818,992.00 |  |  |  | 292,819,939.82 |  |  |  | 101,935,859.06 |  | 656,462,116.68 | 294,117,510.38 | 2,304,154,417.94 |

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 |             | 永续     | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |        |         |       |
|    |             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |        |         |       |

|                       |                | 股 | 债 |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 946,901,092.00 |   |   |  | 239,640,759.48 |  |  |  | 100,092,500.19 |  | 916,786,251.82 | 458,843,168.41 | 2,662,263,771.90 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 其他                    |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 946,901,092.00 |   |   |  | 239,640,759.48 |  |  |  | 100,092,500.19 |  | 916,786,251.82 | 458,843,168.41 | 2,662,263,771.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  | -81,855,651.54 | -37,417,886.97 | -119,273,538.51  |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  | -81,855,651.54 | -55,167,843.83 | -137,023,495.37  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                | 17,749,956.86  | 17,749,956.86    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                | 17,744,900.00  | 17,744,900.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                | 5,056.86       | 5,056.86         |
| 4. 其他                 |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |   |   |  |                |  |  |  |                |  |                |                |                  |



|             |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 4. 其他       |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| (五) 专项储备    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 1. 本期提取     |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 2. 本期使用     |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| (六) 其他      |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |                |                  |  |
| 四、本期期末余额    | 946,901,092.00 |  |  |  | 239,640,759.48 |  |  | 100,092,500.19 |  | 834,930,600.28 | 421,425,281.44 | 2,542,990,233.39 |  |

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

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2016年6月30日

单位：元

本期金额

| 项目       | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |              |               |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 946,901,092.00 |        |     |    | 240,991,300.93 |       |        |      | 1,843,358.87 | 16,590,229.88 | 1,206,325,981.68 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |              |               |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |              |               |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |              |               |                  |
| 二、本年期初余额 | 946,901,092.00 |        |     |    | 240,991,300.93 |       |        |      | 1,843,358.87 | 16,590,229.88 | 1,206,325,981.68 |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |              |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 11,917,900.00  |  |  |  | 53,179,180.34  |  |  |  |              | 78,022,322.39 | 143,119,402.73   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |              | 78,022,322.39 | 78,022,322.39    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 11,917,900.00  |  |  |  | 52,438,760.00  |  |  |  |              |               | 64,356,660.00    |
| 1. 股东投入的普通股           | 11,917,900.00  |  |  |  | 52,438,760.00  |  |  |  |              |               | 64,356,660.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |              |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |              |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |              |               |                  |
| （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                 |                |  |  |  | 740,420.34     |  |  |  |              |               | 740,420.34       |
| 四、本期期末余额              | 958,818,992.00 |  |  |  | 294,170,481.27 |  |  |  | 1,843,358.87 | 94,612,552.27 | 1,349,445,384.41 |

上年金额

单位：元

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

|                   |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|------------------|
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |  |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 946,901,092.00 |  |  |  | 240,991,300.93 |  |  |  |  | -75,380,095.79 | 1,112,512,297.14 |

# 天音通信控股股份有限公司

## 2016年度半年财务报表附注

### 一、公司基本情况

天音通信控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为江西赣南果业股份有限公司，系经江西省人民政府以赣股(1997)08号《股份有限公司批准证书》批准，由江西赣南果业开发公司、江西信丰县脐橙场、江西寻乌县园艺场、江西安远县国营孔田采育林场、赣南农药厂及赣州酒厂共同作为发起人，出资成立的股份有限公司，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的企业法人营业执照，股份总数958,818,992股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份12,022,375股；无限售条件的流通股份946,796,617股。

本公司属通讯电子产品销售行业。经营范围：各类信息咨询服务（金融、证券、期货等国家有关规定的除外）、技术服务、技术咨询，摄影，翻译，展销通信设备和照相器材；经营文化办公机械、印刷设备、通信设备；水果种植，果业综合开发、果树良种繁育及技术咨询，农副土特产品、化工产品（除危险化学品）、机械电子设备、照相器材的批发、零售，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家限制和禁止的技术和商品除外），畜牧、种植业、蔬菜瓜果培育；建筑施工；房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；房屋装修；建筑材料、装饰材料、五金交电化工、金属材料的生产、销售。（以上项目国家有专项规定的除外）。公司主要产品或提供的劳务：移动通讯产品销售、酒类产品销售。

本财务报表页经公司2016年8月30日第七届董事会第二十六次会议批准后对外报出。

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

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与

账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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



判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 3-5 | 3.17%-4.85% |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-15  | 3-5 | 6.33%-19.4% |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-15  | 3-5 | 6.33%-19.4% |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5     | 3-5 | 19.0%-19.4% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 3-5 | 19.0%-19.4% |

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 17、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

### 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产使用寿命是指生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租的期限。

预计净残值是指生物资产无法正常生产，预计可收回的净现值。

生物资产按照成本进行初始计量和后续计量。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，具有计划性和探索性特点，未来形成的结果具有重大不确定性。

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

## 19、长期资产减值

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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期

损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，

而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

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

(2) 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) 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。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

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

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用



### 30、其他

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                          |
|---------|-------------|-----------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、13%(农产品)、11%、4%、6%、3%   |
| 消费税     | 应纳税销售额（量）   | 白酒收入 10%、20%，并 0.5 元/500 毫升 |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 5%                          |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 1%、7%                       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 9%、15%、25%                  |

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%    |
| 北京易天新动网络科技有限公司 | 15%   |
| 北界创想（北京）软件有限公司 | 15%   |
| 深圳市穗彩科技开发有限公司  | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体   | 25%   |

### 2、税收优惠

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。

北界创想于2014年10月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201411000619），2014-2017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），2015-2018年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

深圳市穗彩科技开发有限公司于2014年9月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201444201168），2014-2017年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

### 3、其他

## 五、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   | 672,824.29       | 20,597.77        |
| 银行存款   | 2,139,663,766.93 | 2,313,642,483.89 |
| 其他货币资金 | 1,324,682,732.14 | 2,550,822,219.33 |
| 合计     | 3,465,019,323.36 | 4,864,485,300.99 |

其他说明

其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 556,821,851.55元、保函保证金766,000,000.00元、在途资金 64,328.24元、其他 1,796,552.35元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 42,368,560.00 | 290,533,717.00 |
| 合计     | 42,368,560.00 | 290,533,717.00 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 20,000,000.00 |           |
| 合计     | 20,000,000.00 |           |

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 816,229,723.59 | 100.00% | 46,931,046.76 | 5.68% | 769,298,676.83 | 659,780,386.38 | 100.00% | 37,482,665.29 | 5.68% | 622,297,721.09 |
| 合计                   | 816,229,723.59 | 100.00% | 46,931,046.76 | 5.68% | 769,298,676.83 | 659,780,386.38 | 100.00% | 37,482,665.29 | 5.68% | 622,297,721.09 |

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 |                |               |         |
| 一年以内   | 752,686,044.27 | 37,634,302.21 | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 752,686,044.27 | 37,634,302.21 | 5.00%   |
| 1至2年   | 55,330,262.12  | 5,533,026.21  | 10.00%  |
| 2至3年   | 4,339,195.08   | 867,839.02    | 20.00%  |
| 3至4年   | 864,602.92     | 345,841.17    | 40.00%  |
| 4至5年   | 2,297,905.23   | 1,838,324.18  | 80.00%  |
| 5年以上   | 711,713.97     | 711,713.97    | 100.00% |
| 合计     | 816,229,723.59 | 46,931,046.76 | 5.75%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,448,381.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 欠款金额           | 占应收账款余额比例 | 账龄   | 坏账准备          |
|------|----------------|-----------|------|---------------|
| 单位1  | 290,889,725.00 | 36.38%    | 1年以内 | 14,544,486.25 |
| 单位2  | 38,128,579.23  | 4.77%     | 1年以内 | 1,906,428.96  |
| 单位3  | 29,816,640.00  | 3.73%     | 1年以内 | 1,490,832.00  |
| 单位4  | 25,394,594.00  | 3.18%     | 1年以内 | 1,269,729.70  |
| 单位5  | 23,261,108.16  | 2.91%     | 1年以内 | 1,163,055.41  |
| 合计   | 407,490,646.39 | 50.97%    |      | 20,374,532.32 |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

## 6、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 | 734,514,992.76 | 98.37% | 353,975,561.18 | 92.69% |
| 1至2年 | 10,642,788.85  | 1.43%  | 26,403,151.71  | 6.91%  |
| 2至3年 | 1,514,359.66   | 0.20%  | 1,514,359.66   | 0.40%  |
| 合计   | 746,672,141.27 | --     | 381,893,072.55 | --     |

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位  | 账面金额           | 占预付款项余额比例 |
|-----|----------------|-----------|
| 单位1 | 289,931,640.30 | 38.83%    |
| 单位2 | 108,873,698.50 | 14.58%    |
| 单位3 | 58,749,661.33  | 7.87%     |
| 单位4 | 34,497,241.98  | 4.62%     |
| 单位5 | 14,640,511.38  | 1.96%     |
| 合计  | 506,692,753.49 | 67.86%    |

其他说明：

无

7、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 | 374,615.76 | 48,326.03 |
| 合计   | 374,615.76 | 48,326.03 |

(2) 重要逾期利息

不适用。

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

9、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 | 117,990,160.8 | 100.00% | 41,891,268.56 | 35.50% | 76,098,847.52 | 123,570,254.65 | 100.00% | 36,096,240.10 | 29.21% | 87,474,014.55 |
| 合计                    | 117,990,160.8 | 100.00% | 41,891,268.56 | 35.50% | 76,098,847.52 | 123,570,254.65 | 100.00% | 36,096,240.10 | 29.21% | 87,474,014.55 |

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   | 63,948,174.10  | 3,127,702.21  | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 63,948,174.10  | 3,127,702.21  | 5.00%   |
| 1至2年   | 10,398,316.80  | 1,039,831.68  | 10.00%  |
| 2至3年   | 2,253,999.00   | 450,799.80    | 20.00%  |
| 3至4年   | 4,548,805.51   | 1,819,522.20  | 40.00%  |
| 4至5年   | 6,937,040.00   | 5,549,632.00  | 80.00%  |
| 5年以上   | 29,903,780.67  | 30,657,061.18 | 100.00% |
| 合计     | 117,990,116.08 | 42,644,549.07 |         |

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 5,795,028.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

#### (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 | 60,819,011.51  | 56,476,103.67  |
| 员工备用金 | 14,142,300.44  | 16,708,287.08  |
| 应收暂付款 | 35,956,244.34  | 1,523,672.49   |
| 其他往来款 | 7,072,559.79   | 48,862,191.41  |
| 合计    | 117,990,116.08 | 123,570,254.65 |

#### (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     |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 1 | 酬金    | 8,807,943.84  | 1 年以内 | 7.46%            | 440,397.19   |
| 单位 2 | 酬金    | 5,786,120.95  | 1 年以内 | 4.90%            | 289,306.05   |
| 单位 3 | 押金    | 5,000,000.00  | 1-2 年 | 4.24%            | 500,000.00   |
| 单位 4 | 保证金   | 4,584,600.00  | 4-5 年 | 3.89%            | 3,667,680.00 |
| 单位 5 | 保证金   | 3,950,000.00  | 1 年以内 | 3.35%            | 197,500.00   |
| 合计   | --    | 28,128,664.79 | --    | 23.84%           | 5,094,883.24 |

## 10、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  | 172,133,386.96   | 6,697,473.83  | 165,435,913.13   | 147,025,325.01   | 3,774,507.16  | 143,250,817.85   |
| 在产品  | 2,056,264.99     |               | 2,056,264.99     | 5,048,573.69     |               | 5,048,573.69     |
| 库存商品 | 2,446,898,298.71 | 53,110,702.74 | 2,393,787,595.97 | 3,274,243,145.96 | 47,514,120.22 | 3,226,729,025.74 |
| 发出商品 | 24,048,899.93    |               | 24,048,899.93    |                  |               |                  |
| 合计   | 2,645,136,850.59 | 59,808,176.57 | 2,585,328,674.02 | 3,426,317,044.66 | 51,288,627.38 | 3,375,028,417.28 |

### (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  | 2,922,966.67  |    |               |    | 6,697,473.83  |
| 库存商品 | 47,514,120.22 | 52,390,367.41 |    | 46,793,784.89 |    | 53,110,702.74 |
| 合计   | 51,288,627.38 | 55,313,334.08 |    | 46,793,784.89 |    | 59,808,176.57 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用。

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应交税费负数列报 | 170,589,590.43 | 326,897,384.13 |
| 合计       | 170,589,590.43 | 326,897,384.13 |

其他说明：

无

## 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： | 102,068,991.00 |      | 102,068,991.00 | 78,253,791.00 |      | 78,253,791.00 |
| 按成本计量的    | 102,068,991.00 |      | 102,068,991.00 | 78,253,791.00 |      | 78,253,791.00 |
| 其他        |                |      |                |               |      |               |
| 合计        | 102,068,991.00 |      | 102,068,991.00 | 78,253,791.00 |      | 78,253,791.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资 | 本期现金 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |



| 位   | 期初                | 本期增加              | 本期减少              | 期末                | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 单位持股<br>比例 | 红利 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----|------|------|----|------------|----|
| 上海越银<br>投资合伙<br>企业（有<br>限合伙）              | 10,000,000<br>.00 |                   |                   | 10,000,000<br>.00 |    |      |      |    | 10.00%     |    |
| 上海华琢<br>君欧股权<br>投资管理<br>有限公司              | 999,000.00        |                   |                   | 999,000.00        |    |      |      |    | 16.65%     |    |
| 上海华琢<br>君欧创业<br>投资合伙<br>企业                | 3,616,400.<br>00  |                   |                   | 3,616,400.<br>00  |    |      |      |    | 16.36%     |    |
| 7 Seas<br>Venture<br>capital,L.P.         | 12,442,800<br>.00 | 12,999,200<br>.00 |                   | 25,442,000<br>.00 |    |      |      |    |            |    |
| 北京德丰<br>杰龙脉投<br>资基金管<br>理中心<br>（有限合<br>伙） | 10,000,000<br>.00 |                   |                   | 10,000,000<br>.00 |    |      |      |    |            |    |
| 北京德丰<br>杰龙升投<br>资基金管<br>理中心<br>（有限合<br>伙） | 10,000,000<br>.00 |                   |                   | 10,000,000<br>.00 |    |      |      |    |            |    |
| 江西赣江<br>金融服务<br>有限公司                      | 500,000.00        |                   |                   | 500,000.00        |    |      |      |    | 1.00%      |    |
| 上海无寻<br>网络科技<br>有限公司                      | 3,000,000.<br>00  |                   |                   | 3,000,000.<br>00  |    |      |      |    | 2.47%      |    |
| 北京暴风<br>魔镜科技<br>有限公司                      | 15,000,000<br>.00 |                   | 15,000,000<br>.00 |                   |    |      |      |    | 0.00%      |    |
| Zhongwei<br>Capital,L.P                   | 12,695,591<br>.00 |                   |                   | 12,695,591<br>.00 |    |      |      |    |            |    |

|              |               |               |               |                |  |  |  |  |       |  |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|--|--|--|-------|--|
| 北京中芯铭奕科技有限公司 |               | 25,816,000.00 |               | 25,816,000.00  |  |  |  |  | 4.70% |  |
| 合计           | 78,253,791.00 | 38,815,200.00 | 15,000,000.00 | 102,068,991.00 |  |  |  |  | --    |  |

### 13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |    |
|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|----|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                | 其他 |
| 一、合营企业         |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                |    |
| 北界无限（北京）软件有限公司 | 1,955,991.29   |        |      | -299,826.55   |          |        |             |        |      | 1,656,164.74   |    |
| 小计             | 1,955,991.29   |        |      | -299,826.55   |          |        |             |        |      | 1,656,164.74   |    |
| 二、联营企业         |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                |    |
| 祥源房地产          | 278,676.715.93 |        |      |               |          |        |             |        |      | 278,676.715.93 |    |
| 星宇置业           | 256,118.270.60 |        |      | 35,745.519.59 |          |        |             |        |      | 291,863.790.19 |    |
| 深圳欧瑞特供应链管理有限公司 | 9,816,717.41   |        |      | -672,178.70   |          |        |             |        |      | 9,144,538.71   |    |
| 西安仙童网络科技有限公司   | 2,147,847.13   |        |      | -143,364.32   |          |        |             |        |      | 2,004,482.81   |    |
| 九秒闪游（北京）科技有限公司 | 1,664,680.59   |        |      | 67,939.85     |          |        |             |        |      | 1,732,620.44   |    |
| 北京智膜科技有限公司     | 9,428,698.35   |        |      | -594,711.71   |          |        |             |        |      | 8,833,986.64   |    |
| 小计             | 557,852.9      |        |      | 34,403.20     |          |        |             |        |      | 592,256.1      |    |

|    |                |  |  |               |  |  |  |  |                |  |
|----|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|----------------|--|
|    | 30.01          |  |  | 4.71          |  |  |  |  | 34.72          |  |
| 合计 | 559,808,921.30 |  |  | 34,103,378.16 |  |  |  |  | 593,912,299.46 |  |

其他说明

无

## 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             | 4,193,237.34 | 126,560.42 |      | 4,319,797.76 |
| 2.本期增加金额           |              |            |      |              |
| (1) 外购             |              |            |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |            |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |            |      |              |
| 3.本期减少金额           |              |            |      |              |
| (1) 处置             |              |            |      |              |
| (2) 其他转出           |              |            |      |              |
| 4.期末余额             | 4,193,237.34 | 126,560.42 |      | 4,319,797.76 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |            |      |              |
| 1.期初余额             | 2,242,024.81 | 126,560.42 |      | 2,368,585.23 |
| 2.本期增加金额           | 74,218.29    |            |      | 74,218.29    |
| (1) 计提或摊销          | 74,218.29    |            |      | 74,218.29    |
| 3.本期减少金额           |              |            |      |              |
| (1) 处置             |              |            |      |              |
| (2) 其他转出           |              |            |      |              |
| 4.期末余额             | 2,316,243.10 | 126,560.42 |      | 2,442,803.52 |

|          |              |  |  |              |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 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 | 1,876,994.24 |  |  | 1,876,994.24 |
| 2.期初账面价值 | 1,951,212.53 |  |  | 1,951,212.53 |

## 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     | 413,197,748.98 | 26,723,746.71 | 42,425,486.18 | 14,435,577.09 | 94,739,340.74 | 591,521,899.70 |
| 2.本期增加金额   | 726,446.40     | 6,243,248.55  | 4,588,966.56  | 1,543,000.76  | 2,020,239.65  | 15,121,901.92  |
| (1) 购置     | 726,446.40     | 6,243,248.55  | 4,588,966.56  | 1,543,000.76  | 2,020,239.65  | 15,121,901.92  |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 899,347.70    | 47,014,452.74 | 249,000.00    | 19,046,664.67 | 20,195,012.37  |
| (1) 处置或报废  |                | 899,347.70    |               | 249,000.00    | 19,046,664.67 | 20,195,012.37  |
| 4.期末余额     | 413,924,195.38 | 32,067,647.56 | 47,014,452.74 | 15,729,577.85 | 77,712,915.72 | 586,448,789.25 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 129,299,882.25 | 12,173,036.22 | 24,722,109.43 | 10,537,974.77 | 45,336,759.18 | 222,069,761.85 |
| 2.本期增加金    | 9,141,691.02   | 1,576,142.25  | 1,592,917.85  | 701,929.78    | 6,059,507.99  | 19,072,188.89  |

|           |                |               |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额         |                |               |               |               |               |                |
| (1) 计提    | 9,141,691.02   | 1,576,142.25  | 1,592,917.85  | 701,929.78    | 6,059,507.99  | 19,072,188.89  |
| 3.本期减少金额  | 245,184.88     | 588,713.18    |               | 236,550.00    | 7,115,053.58  | 8,185,501.64   |
| (1) 处置或报废 | 245,184.88     | 588,713.18    |               | 236,550.00    | 7,115,053.58  | 8,185,501.64   |
| 4.期末余额    | 138,196,388.39 | 13,160,465.29 | 26,315,027.28 | 11,003,354.55 | 44,281,213.59 | 232,956,449.10 |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    |                | 1,560,796.11  | 645,332.38    |               | 4,968.06      | 2,211,096.55   |
| 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    |                | 1,560,796.11  | 645,332.38    |               | 4,968.06      | 2,211,096.55   |
| 四、账面价值    |                |               |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 275,727,806.99 | 17,346,386.16 | 20,054,093.08 | 4,726,223.30  | 33,426,734.07 | 351,281,243.60 |
| 2.期初账面价值  | 283,897,866.73 | 12,989,914.38 | 17,058,044.37 | 3,897,602.32  | 49,397,613.50 | 367,241,041.30 |

## 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         |
| 信息化技术 | 3,515,029.93 |      | 3,515,029.93 | 3,451,626.93 |      | 3,451,626.93 |
| 合计    | 3,515,029.93 |      | 3,515,029.93 | 3,451,626.93 |      | 3,451,626.93 |

### (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 | 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    |    |
|-------|--------------|--------------|-----------|---|----|--------------|--------|--------|------|------|-------|----|
| 信息化技术 | 6,000,000.00 | 3,451,626.93 | 63,403.00 |   |    | 3,515,029.93 | 85.10% | 85.10% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计    | 6,000,000.00 | 3,451,626.93 | 63,403.00 |   |    | 3,515,029.93 | --     | --     | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 网游著作权         | 其他         | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |               |            |                |
| 1.期初余额     | 30,630,606.18 |     |       | 29,777,207.14 | 79,260,485.13 | 763,386.94 | 140,431,685.39 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 5,467,161.47  | 10,511,861.83 | 28,301.89  | 16,007,325.19  |
| (1) 购置     |               |     |       | 5,467,161.47  | 10,511,861.83 | 28,301.89  | 16,007,325.19  |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |               |            |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |       | 491,886.20    |               | 76,659.78  | 568,545.98     |
| (1) 处置     |               |     |       | 491,886.20    |               | 76,659.78  | 568,545.98     |
| 4.期末余额     | 30,630,606.18 |     |       | 34,752,482.41 | 89,772,346.96 | 715,029.05 | 155,870,464.60 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |               |            |                |
| 1.期初余额     | 5,434,461.16  |     |       | 17,465,220.41 | 35,196,443.00 | 318,888.55 | 58,415,013.12  |
| 2.本期增加金额   | 283,498.38    |     |       | 1,939,149.56  | 6,771,614.90  |            | 8,994,262.84   |
| (1) 计提     | 283,498.38    |     |       | 1,939,149.56  | 6,771,614.90  |            | 8,994,262.84   |
| 3.本期减少金额   |               |     |       | 81,981.04     |               |            | 81,981.04      |
| (1) 处      |               |     |       | 81,981.04     |               |            | 81,981.04      |

|          |               |  |  |               |               |            |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------|------------|---------------|
| 置        |               |  |  |               |               |            |               |
| 4.期末余额   | 5,717,959.54  |  |  | 19,322,388.93 | 41,968,057.90 | 318,888.55 | 67,327,294.92 |
| 三、减值准备   |               |  |  |               |               |            |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |               |               |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |               |               |            |               |
| (1) 计提   |               |  |  |               |               |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |               |            |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |               |            |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |               |            |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |               |            |               |
| 1.期末账面价值 | 24,912,646.64 |  |  | 15,430,093.48 | 47,804,289.06 | 396,140.50 | 88,543,169.68 |
| 2.期初账面价值 | 25,196,145.02 |  |  | 12,311,986.73 | 44,064,042.13 | 444,498.39 | 82,016,672.27 |

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。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>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                |              | 1,240,889,538.61 |  |      |  | 1,240,889,538.61 |
| 合计                  | 1,224,135.63 | 1,240,889,538.61 |  |      |  | 1,242,113,674.24 |

## 19、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   | 16,229,836.80 | 3,628,724.09  | 2,877,561.19  | 8,449,327.59 | 8,531,672.11  |
| 技术许可费 | 29,372,092.98 | 9,250,000.00  | 7,450,474.05  |              | 31,171,618.93 |
| 其他    | 704,820.42    |               | 704,820.42    |              |               |
| 合计    | 46,306,750.20 | 12,878,724.09 | 11,032,855.66 | 8,449,327.59 | 39,703,291.04 |

其他说明：

无。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 2,620,352.72 | 655,088.18 | 2,730,238.00 | 682,559.50 |
| 合计     | 2,620,352.72 | 655,088.18 | 2,730,238.00 | 682,559.50 |

### (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 | 439,250,200.00 | 109,812,550.00 | 439,250,200.00 | 109,812,550.00 |
| 合计   | 439,250,200.00 | 109,812,550.00 | 439,250,200.00 | 109,812,550.00 |

### (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 | 156,223,225.10   | 124,348,391.32   |
| 可抵扣亏损    | 1,720,106,698.14 | 2,049,285,451.00 |
| 合计       | 1,876,329,923.24 | 2,173,633,842.32 |



#### (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 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2016年 | 1,277,035.19     | 1,277,035.19     |    |
| 2017年 | 154,967,706.87   | 154,967,706.87   |    |
| 2018年 | 211,692,318.98   | 211,692,318.98   |    |
| 2019年 | 1,229,884,934.20 | 1,229,884,934.20 |    |
| 2020年 | 451,463,455.76   | 451,463,455.76   |    |
| 合计    | 2,049,285,451.00 | 2,049,285,451.00 | -- |

其他说明：

无。

#### 21、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 |               | 50,000,000.00  |
| 预付土地款   | 50,552,900.00 | 50,552,900.00  |
| 合计      | 50,552,900.00 | 100,552,900.00 |

其他说明：

#### 22、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 | 1,630,000,000.00 | 1,170,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,882,710,000.00 | 1,800,372,000.00 |
| 合计   | 3,512,710,000.00 | 2,970,372,000.00 |

短期借款分类的说明：

无。

#### 23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,156,498,552.00 | 4,491,561,087.00 |
| 合计     | 2,156,498,552.00 | 4,491,561,087.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、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 | 440,690,532.65 | 846,316,611.46 |
| 其他    | 711,213.22     | 728,852.10     |
| 合计    | 441,401,745.87 | 847,045,463.56 |

## 25、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 | 512,159,676.76 | 208,230,350.74 |
| 其他    | 213,274.59     | 12.00          |
| 合计    | 512,372,951.35 | 208,230,362.74 |

## 26、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         | 22,961,716.00 | 298,506,431.06 | 310,828,536.87 | 10,639,610.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 12,174,263.37  | 12,174,263.36  |               |
| 三、辞退福利         |               | 14,846,042.13  | 14,846,042.13  |               |
| 合计             | 22,961,716.00 | 325,526,736.56 | 337,848,842.36 | 10,639,610.20 |

### (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 | 19,963,327.81 | 274,086,410.01 | 286,237,105.25 | 7,812,632.57  |
| 2、职工福利费       |               | 6,588,696.14   | 6,588,696.14   |               |
| 3、社会保险费       | 756,591.19    | 9,266,196.94   | 9,419,546.18   | 603,241.96    |
| 其中：医疗保险费      | 756,591.19    | 7,702,313.52   | 7,849,944.62   | 608,960.08    |
| 工伤保险费         |               | 796,028.49     | 799,840.58     | -3,812.08     |
| 生育保险费         |               | 767,854.93     | 769,760.98     | -1,906.04     |
| 4、住房公积金       |               | 7,034,525.97   | 7,017,261.57   | 17,264.40     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,241,797.00  | 884,159.07     | 919,484.80     | 2,206,471.27  |
| 其他            |               | 646,442.93     | 646,442.93     |               |
| 合计            | 22,961,716.00 | 298,506,431.06 | 310,828,536.87 | 10,639,610.20 |

### (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 |      | 11,377,526.37 | 11,377,526.36 |      |
| 2、失业保险费  |      | 796,737.00    | 796,737.00    |      |
| 合计       |      | 12,174,263.37 | 12,174,263.36 |      |

其他说明：

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

## 27、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 1,132,088.65 | 14,351,252.37 |
| 消费税     | 2,618,706.47 | 18,171,978.45 |
| 营业税     |              | 357,529.66    |
| 企业所得税   | 6,965,245.69 | 11,478,565.75 |
| 个人所得税   | 1,558,555.85 | 1,411,131.69  |
| 城市维护建设税 | 327,389.67   | 1,939,714.78  |
| 教育费附加   | 232,838.77   | 2,222,196.96  |
| 房产税     | 4,369.02     | 302,315.17    |
| 土地使用税   | 86,311.77    | 356,311.65    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 167,326.57    | 83,766.54     |
| 合计 | 13,092,832.46 | 50,674,763.02 |

其他说明：

无。

## 28、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 305,856.12 | 397,378.47 |
| 合计       | 305,856.12 | 397,378.47 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用。

其他说明：

无。

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付暂收款 | 161,451,986.89 | 59,902,288.25  |
| 押金保证金 | 69,955,268.05  | 42,337,624.43  |
| 维修配件款 | 4,413,299.02   | 5,136,121.41   |
| 劳务服务款 | 1,308,112.29   | 2,326,527.19   |
| 其他    | 9,870,432.96   | 59,710,089.03  |
| 合计    | 246,999,099.21 | 169,412,650.31 |

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

无。

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额         |
|------|----------------|--------------|
| 信用借款 | 501,007,274.00 | 1,007,274.00 |
| 合计   | 501,007,274.00 | 1,007,274.00 |

长期借款分类的说明：

不适用。

其他说明，包括利率区间：

无。

### 32、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

### 33、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 | 形成原因                |
|--------|------------|------|---------------------|
| 产品质量保证 | 817,210.75 |      | 掌信彩通预提销售投注机保修期内的维护费 |
| 合计     | 817,210.75 |      | --                  |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

### 34、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 | 6,911,111.00 |      | 68,333.34 | 6,842,777.66 |      |
| 合计   | 6,911,111.00 |      | 68,333.34 | 6,842,777.66 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目        | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 信息化建设项目补助资金 | 6,000,000.00 |          |             |      | 6,000,000.00 | 与资产相关       |
| 冷链建设项目补助    | 911,111.00   |          | 68,333.34   |      | 842,777.66   | 与资产相关       |
| 合计          | 6,911,111.00 |          | 68,333.34   |      | 6,842,777.66 | --          |

其他说明：

无。

### 35、其他非流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额 |
|-----------|----------------|------|
| 未支付的股权转让款 | 507,526,415.00 |      |
| 合计        | 507,526,415.00 |      |

其他说明：

无。

### 36、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 946,901,092.00 |             |    |       | 11,917,900.00 | 11,917,900.00 | 958,818,992.00 |

其他说明：

根据公司第七届董事会第十六次（临时）会议和2016年度第二次临时股东大会决议，公司向公司董事、高级管理人员，公司及公司的全资或控股子公司的中层管理人员，公司及公司的全资或控股子公司的核心业务人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工（不包括独立董事、监事）等激励对象共121人授予限制性股票，实际授予11,917,900股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.40元。本次增发人民币普通股（A股）增加注册资本人民币11,917,900.00元，变更后的注册资本为人民币958,818,992.00元。并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告天健验【2016】3-42号。

### 37、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 237,040,685.26 | 51,641,842.10 |      | 288,682,527.36 |

|        |                |               |  |                |
|--------|----------------|---------------|--|----------------|
| 其他资本公积 | 2,600,074.22   | 1,537,338.24  |  | 4,137,412.46   |
| 合计     | 239,640,759.48 | 53,179,180.34 |  | 292,819,939.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司股权激励项目增发人民币普通股（A股）实际授予11,917,900股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.40元，资本溢价52,438,760.00元。本次发行中介费796,917.90元，股本溢价增加51,641,842.10元。

(2) 股权激励授予日为2016年4月8日，按B-S模型计算的限制性股票财务成本，2016年应摊销9个月共4,612,014.72元，本期摊销3个月1,537,338.24元。

### 38、库存股

不适用。

### 39、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 | 101,935,859.06 |      |      | 101,935,859.06 |
| 合计     | 101,935,859.06 |      |      | 101,935,859.06 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 40、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       | 687,449,293.00 | 916,786,251.82 |
| 调整后期初未分配利润        | 687,449,293.00 | 916,786,251.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -30,987,176.32 | -81,855,651.54 |
| 期末未分配利润           | 656,462,116.68 | 834,930,600.28 |

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。

### 41、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 | 16,976,226,891.03 | 16,333,592,569.00 | 21,086,599,013.37 | 20,335,450,654.10 |
| 其他业务 | 23,788,304.45     | 1,521,680.23      | 29,700,687.77     | 11,808,815.55     |
| 合计   | 17,000,015,195.48 | 16,335,114,249.23 | 21,116,299,701.14 | 20,347,259,469.65 |

#### 42、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 7,244,059.35  | 11,690,646.72 |
| 营业税     | 609,966.84    | 2,256,672.15  |
| 城市维护建设税 | 4,198,851.35  | 10,064,800.81 |
| 教育费附加   | 2,766,102.44  | 6,276,230.88  |
| 堤围费等    | 122,405.95    | 179,900.34    |
| 合计      | 14,941,385.93 | 30,468,250.90 |

其他说明：

无。

#### 43、销售费用

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金          | 124,127,008.26 | 161,317,744.27 |
| 福利费            | 2,237,152.72   | 4,065,372.56   |
| 社保、公积金、工会、教育经费 | 25,799,582.30  | 23,832,926.26  |
| 折旧摊销费          | 15,204,238.47  | 10,035,963.20  |
| 办公差旅费          | 10,035,786.21  | 18,670,460.40  |
| 物业水电费          | 18,532,532.15  | 23,593,090.40  |
| 广告费            | 5,177,472.21   | 10,639,021.96  |
| 业务宣传费          | 27,317,343.84  | 41,923,321.49  |
| 劳务费            | 99,667,680.10  | 111,339,282.87 |
| 市场促销费          | 33,482,081.30  | 55,880,091.59  |
| 仓储运输费          | 18,929,590.35  | 35,724,656.67  |
| 其他             | 19,225,058.68  | 22,000,253.83  |
| 合计             | 399,735,526.59 | 519,022,185.50 |

其他说明：



无。

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目                         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金                      | 57,176,753.79  | 46,896,054.90  |
| 福利费                        | 3,936,602.97   | 2,908,409.52   |
| 社保、公积金、工会、教育经费以及其他为职工支付的费用 | 8,716,215.52   | 7,149,093.15   |
| 折旧摊销费                      | 10,543,594.53  | 12,515,568.61  |
| 办公、差旅费                     | 7,902,837.18   | 8,906,259.85   |
| 车辆交通费                      | 977,782.05     | 552,878.79     |
| 物业水电费                      | 9,953,472.49   | 10,894,032.20  |
| 业务招待费                      | 5,298,658.83   | 4,942,897.24   |
| 中介咨询审计费                    | 9,613,784.92   | 6,745,202.15   |
| 税金                         | 3,837,878.10   | 9,587,930.51   |
| 招聘培训费                      | 1,807,042.69   | 2,056,840.40   |
| 研发费用                       | 28,651,453.14  | 34,998,118.90  |
| 其他                         | 8,573,098.36   | 6,417,639.88   |
| 合计                         | 156,989,174.57 | 154,570,926.10 |

其他说明：

无。

#### 45、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 138,467,957.17 | 160,543,325.79 |
| 减：利息收入 | 24,652,624.47  | 36,190,346.61  |
| 汇兑损失   |                |                |
| 减：汇兑收益 |                |                |
| 手续费    | 8,680,045.03   | 10,560,884.22  |
| 其他     | 6,714,235.85   | 288,768.24     |
| 合计     | 129,209,613.58 | 135,202,631.64 |

其他说明：

无。

#### 46、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   | 15,996,690.44 | -35,443,088.03 |
| 二、存货跌价损失 | 52,390,367.41 | 102,428,678.04 |
| 合计       | 68,387,057.85 | 66,985,590.01  |

其他说明：

无。

#### 47、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  | 34,103,378.16 | -7,204,250.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 13,745,490.95 |               |
| 其他              |               | 511,013.13    |
| 合计              | 47,848,869.11 | -6,693,237.36 |

其他说明：

无。

#### 48、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<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 432,748.09   | 363,584.79    | 432,748.09        |
| 其中：固定资产处置利得 | 432,748.09   | 363,584.79    | 432,748.09        |
| 政府补助        | 2,052,687.13 | 98,265.29     | 2,103,496.97      |
| 罚没收入        | 26,725.55    | 78,127.60     | 26,725.55         |
| 无法支付的款项     | 588,220.32   | 12,333,556.11 | 588,220.32        |
| 其他          | 71,344.84    | 735,110.35    | 20,535.00         |
| 合计          | 3,171,725.93 | 13,608,644.14 | 3,345,980.07      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------|-------|------|--------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 冷链建设项 | 赣州财政局 | 补助   | 因研究开发、 | 否              | 否          | 68,333.34  | 68,333.34  | 与资产相关           |

|  |              |    |                                       |    |    |              |           |       |
|--|--------------|----|---------------------------------------|----|----|--------------|-----------|-------|
| 目补助  |              |    | 技术更新及改造等获得的补助                         |    |    |              |           |       |
| IPD 项目经费补贴   | 深圳市中小企业服务署   | 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  | 278,000.00   |           | 与收益相关 |
| 软件退税   | 国家金库深圳分库     | 补助 | 因从事国家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) | 否  | 否  | 1,612,895.71 |           | 与资产相关 |
| 西城社保中心稳岗补助   | 北京市西城区社会保险中心 | 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  | 35,503.77    |           | 与收益相关 |
| 减免税: 小微企业免征增值税和营业税及增值税税控系统专用设备和技<br>术维护费用抵减增值税<br>税额 | 深圳市国税        | 补助 | 因从事国家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) | 否  | 否  | 57,954.31    | 29,931.95 | 与收益相关 |
| 合计   | --           | -- | --                                    | -- | -- | 2,052,687.13 | 98,265.29 | --    |

其他说明:

无。

#### 49、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<br>额 |
|--------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计  | 627,641.88 | 1,108,385.44 | 627,641.88        |
| 其中: 固定资产处置损失 | 627,641.88 | 1,108,385.44 | 627,641.88        |
| 对外捐赠         |            | 289,870.79   |                   |

|      |              |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 罚款支出 | 62,214.20    | 126,123.41   | 62,214.20    |
| 非常损失 | 6,143,316.08 | 196,000.00   | 6,143,316.08 |
| 其他   | -25,255.69   | 631,511.89   | -25,255.69   |
| 合计   | 6,807,916.47 | 2,351,891.53 | 6,807,916.47 |

其他说明：

无。

## 50、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 | 6,729,442.82 | 4,377,657.96 |
| 递延所得税费用 | 27,471.32    |              |
| 合计      | 6,756,914.14 | 4,377,657.96 |

### (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                           | -60,149,133.70 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -15,037,283.42 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 828,955.70     |
| 非应税收入的影响                       | -8,525,844.54  |
| 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 | 29,491,086.40  |
| 所得税费用                          | 6,756,914.14   |

其他说明

无。

## 51、其他综合收益

详见附注。

## 52、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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 促销费          | 461,676.15     | 66,270,004.08  |
| 利息收入         | 24,278,008.71  | 36,100,378.81  |
| 往来款等         | 214,220,083.96 | 116,768,312.60 |
| 银行承保金（三个月以上） | 324,970,000.00 |                |
| 房屋租金         | 1,065,316.18   |                |
| 合计           | 564,995,085.00 | 219,138,695.49 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 办公差旅费        | 20,294,628.40  | 58,459,229.64  |
| 仓储运输费        | 19,274,154.61  | 35,864,911.06  |
| 物业水电费        | 25,655,341.84  | 32,680,572.28  |
| 业务招待费        | 11,761,782.08  | 13,506,315.19  |
| 业务宣传费        | 34,489,226.48  | 40,292,786.23  |
| 市场广告费        | 39,306,614.49  | 58,554,552.25  |
| 银行手续费        | 8,662,374.42   | 10,257,163.71  |
| 往来款          | 231,999,783.44 | 150,658,084.70 |
| 银行承兑汇票及保函保证金 |                | 612,795.12     |
| 其他           | 39,428,603.44  | 17,236,238.70  |
| 合计           | 430,872,509.20 | 418,122,648.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 收股权转让保证金 | 20,000,000.00 |              |
| 收回委托贷款   |               | 9,600,000.00 |
| 其他       |               | 3,629.86     |
| 合计       | 20,000,000.00 | 9,603,629.86 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (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 |
|-----------|--------------|-------|
| 企业合并产生的费用 | 6,000,000.40 |       |
| 合计        | 6,000,000.40 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额          |
|--------------------|------------|----------------|
| 银行借款担保费            | 416,000.00 | 100,000.00     |
| 支付三个月以上银承保证金及保函保证金 |            | 416,760,000.00 |
| 合计                 | 416,000.00 | 416,860,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 53、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                     | -66,906,047.84 | -137,023,495.37 |
| 加：资产减值准备                | 68,387,057.85  | 66,985,590.01   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,072,188.89  | 16,092,608.01   |
| 无形资产摊销                  | 8,994,262.84   | 6,505,232.32    |
| 长期待摊费用摊销                | 11,032,855.66  | 9,277,174.64    |

|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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） | 194,893.79        | 704,930.79        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                   | 65,950.96         |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 138,467,957.17    | 122,489,294.19    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -47,848,869.11    | 6,693,237.36      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 27,471.32         |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 789,699,743.26    | -1,486,078,772.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -163,661,846.46   | 1,993,063,114.56  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -2,072,342,173.97 | -55,720,743.13    |
| 其他                               |                   | 2,908,065.34      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,314,882,506.60 | 545,962,186.93    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --                |
| 现金的期末余额                          | 2,790,989,323.36  | 2,852,259,374.47  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,865,485,300.99  | 4,054,692,850.68  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,074,495,977.63 | -1,202,433,476.21 |

## （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 | 949,000,000.00 |
| 其中：                     | --             |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 139,684,347.33 |
| 其中：                     | --             |
| 其中：                     | --             |
| 取得子公司支付的现金净额            | 809,315,652.67 |

其他说明：

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  | 金额 |
|--|----|
|  |    |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 35,000,000.00 |
| 其中：                    | --            |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 51,240.78     |
| 其中：                    | --            |
| 其中：                    | --            |
| 处置子公司收到的现金净额           | 34,948,759.22 |

其他说明：

无。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,790,989,323.36 | 3,865,485,300.99 |
| 其中：库存现金        | 672,824.29       | 20,597.77        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,139,649,490.05 | 2,313,642,483.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 650,652,732.14   | 1,551,822,219.33 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,790,989,323.36 | 3,865,485,300.99 |

其他说明：

其他货币资金中包含到期日在三个月以上的保函保证金674,030,000.00元，因使用受限不作为现金及现金等价物。

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

不适用。

## 六、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 |
|--------|-------------|--------------|---------|--------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 掌信彩通   | 2016年03月21日 | 1,460,000.00 | 100.00% | 现金收购   | 2016年03月21日 | 工商变更且支付65%收购款 | 128,202,365.31 | 58,534,990.13  |



其他说明：

无。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 掌信彩通             |
|-----------------------------|------------------|
| --现金                        | 1,460,000,000.00 |
| 合并成本合计                      | 1,460,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 219,110,461.39   |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,240,889,538.61 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

无。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 掌信彩通           |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 货币资金     | 139,684,347.33 | 139,684,347.33 |
| 应收款项     | 63,593,416.61  | 63,593,416.61  |
| 存货       | 51,284,404.84  | 51,284,404.84  |
| 固定资产     | 10,822,137.31  | 10,822,137.31  |
| 其他流动资产   | 464,425.97     | 464,425.97     |
| 长期待摊费用   | 2,413,146.92   | 2,413,146.92   |
| 应付款项     | 49,151,417.59  | 49,151,417.59  |
| 净资产      | 219,247,549.64 | 219,247,549.64 |
| 减：少数股东权益 | 137,088.25     | 137,088.25     |
| 取得的净资产   | 219,110,461.39 | 219,110,461.39 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据2015年12月11日北京京都中新资产评估有限公司对掌信彩通在基准日为2015年10月31日的全部股东权益价值出具的《资产评估报告》（京都中新评报字（2015）第0290号）为基础确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

不适用。

#### (6) 其他说明

不适用。

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

| 子公司名称          | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 乐竞文化传媒（上海）有限公司 | 35,000,000.00 | 100.00% | 现金转让   | 2016年05月31日 | 收益权、经营权转移    | 9,621,843.67                       | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   | 不适用                       | 0.00                        |

其他说明：

无。

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

## 七、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  | 深圳    | 深圳  | 商业   | 70.00%  |        | 同一控制下合并 |
| 天音科技  | 深圳    | 深圳  | 服务业  | 84.19%  | 10.54% | 同一控制下合并 |
| 赣南果业  | 赣州    | 赣州  | 农业   | 99.00%  | 1.00%  | 设立      |
| 章贡酒业  | 赣州    | 赣州  | 制造业  | 100.00% |        | 设立      |
| 长江实业  | 赣州    | 赣州  | 商业   | 99.00%  | 1.00%  | 设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 天音通信  | 30.00%   | -12,770,083.46 | 0.00           | -69,321,641.07 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 名称   | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债 | 负债合计             |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| 天音通信 | 7,395,206,345.50 | 1,700,794,668.80 | 9,096,001,014.30 | 6,980,520,046.55 | 1,007,526,415.00 | 7,988,046,461.55 | 9,456,128,157.18 | 495,267,151.17 | 9,951,395,308.35 | 8,752,767,998.88 |       | 8,752,767,998.88 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额             |                |                |                   | 上期发生额             |                 |                 |                |
|-------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|       | 营业收入              | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量          | 营业收入              | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量       |
| 天音通信  | 16,832,083,887.11 | -77,896,668.52 | -77,896,668.52 | -1,226,682,986.07 | 20,895,088,106.99 | -116,759,219.79 | -116,759,219.79 | 680,205,540.21 |

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无。

## 2、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 |                     |
| 星宇置业        | 赣州    | 赣州  | 房地产业 | 45.00% |    | 权益法核算               |
| 祥源房地产       | 赣州    | 赣州  | 房地产业 | 49.00% |    | 权益法核算               |

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：

无。

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：

不适用。

### (2) 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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

|                | 星宇置业             | 祥源房地产          | 星宇置业             | 祥源房地产          |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 流动资产           | 1,428,644,253.99 | 950,070,257.05 | 1,076,110,884.95 | 950,070,257.05 |
| 非流动资产          | 1,904,575.81     | 994,996.00     | 2,651,360.48     | 994,996.00     |
| 资产合计           | 1,430,548,829.80 | 951,065,253.05 | 1,078,762,245.43 | 951,065,253.05 |
| 流动负债           | 1,001,175,516.54 | 382,337,261.36 | 509,610,532.99   | 382,337,261.36 |
| 负债合计           | 1,001,175,516.54 | 382,337,261.36 | 509,610,532.99   | 382,337,261.36 |
| 归属于母公司股东权益     | 648,586,200.42   | 568,727,991.69 | 569,151,712.44   | 568,727,991.69 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 291,863,790.19   | 278,676,715.93 | 256,118,270.60   | 278,676,715.93 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 291,863,790.19   | 278,676,715.93 | 256,118,270.60   | 278,676,715.93 |
| 营业收入           | 545,670,974.24   |                |                  |                |
| 净利润            | 206,860,720.96   |                | -5,570,733.06    | -206.69        |
| 综合收益总额         | 206,860,720.96   |                | -5,570,733.06    | -206.69        |

其他说明

无。

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 1,656,164.74  | 1,955,991.29  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -299,826.55   | 951.16        |
| --综合收益总额        | -299,826.55   | 951.16        |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 21,715,628.60 | 23,057,943.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -1,342,314.88 | -4,824,834.55 |
| --综合收益总额        | -1,342,314.88 | -4,824,834.55 |

其他说明

无。

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

3、重要的共同经营

不适用。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

5、其他

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质   | 注册资本        | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|--------|-------------|--------------|---------------|
| 中国新闻发展深圳有限公司 | 深圳  | 信息技术服务 | 5,000.00 万元 | 13.76%       | 13.76%        |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是。

无。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

无。

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 北京瑞成汇达科技有限公司 | 关联法人        |

其他说明

无。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 深圳欧瑞特供应链管理有限公司 | 物流服务   | 17,107,969.82 | 17,107,969.82 | 否        | 20,066,000.00 |

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 中国新闻发展深圳有限公司 | 办公楼    | 1,026,378.00 | 1,000,200.00 |

关联租赁情况说明

无。

##### (4) 关联担保情况

不适用。

### (5) 关联方资金拆借

不适用。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

### (7) 关键管理人员报酬

不适用。

### (8) 其他关联交易

关联方共同投资

公司控股子公司天音通信与北京瑞成汇达科技有限公司、北京暴风科技股份有限公司（以下简称“暴风科技”）、暴风控股（天津）有限公司（以下简称“暴风控股”）、华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司（以下简称“华谊兄弟”）、深圳市光启松禾超材料创业投资合伙企业（有限責任）（以下简称“光启松禾”）、北京和玉晟景股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“和玉晟景”）和黄晓杰等相关方共同将所持北京暴风魔镜科技有限公司50.65%股权进行整体评估，作价15,946.21万元增资入股北京中芯铭弈科技有限公司（以下简称“中芯铭弈”），天津信锦企业管理咨询中心（有限合伙）以现金方式出资1657.0068万元人民币增资入股中芯铭弈。同时，天音通信将与暴风科技、中信资本、华谊兄弟、瑞成汇达、光启松禾认购中芯铭弈新增加的30.4437万元注册资本。天音通信拟以自有资金向中芯铭弈增资1081.6万元人民币，其中新增注册资本1.9226万元，1079.6774万元溢价款转入中芯铭弈资本公积金（详见公司2016年1月19日在巨潮资讯网上的公告）。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额 |      | 期初余额       |           |
|-------|----------------|------|------|------------|-----------|
|       |                | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 深圳欧瑞特供应链管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 700,000.00 | 35,000.00 |

### (2) 应付项目

不适用。

## 7、关联方承诺

不适用。



## 8、其他

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

不适用。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用。

### 2、利润分配情况

不适用。

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

## 十二、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、资产置换

不适用。

### 4、年金计划

不适用。

### 5、终止经营

不适用。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 通信                | 酒业             | 彩票             | 其他               | 分部间抵销          | 合计                |
|--------|-------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 16,651,498,438.10 | 54,397,360.67  | 128,202,365.31 | 142,128,726.95   |                | 16,976,226,891.03 |
| 主营业务成本 | 16,169,025,570.23 | 27,500,783.75  | 53,552,924.23  | 83,513,290.79    |                | 16,333,592,569.00 |
| 资产总额   | 8,830,757,815.97  | 389,036,223.04 | 330,312,068.25 | 1,112,237,003.30 | 332,370,000.00 | 10,329,973,110.56 |
| 负债总额   | 7,889,606,739.95  | 116,629,411.52 | 52,666,616.73  | 299,285,924.42   | 332,370,000.00 | 8,025,818,692.62  |

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

不适用。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

## 8、其他

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

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 | 260,346,763.78 | 100.00% | 28,653,026.95 | 11.01% | 231,693,736.83 | 278,668,213.42 | 100.00% | 27,747,763.79 | 9.96% | 250,920,449.63 |
| 合计                    | 260,346,763.78 | 100.00% | 28,653,026.95 | 11.01% | 231,693,736.83 | 278,668,213.42 | 100.00% | 27,747,763.79 | 9.96% | 250,920,449.63 |

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   | 243,888,144.03 | 12,194,407.20 | 5.00%   |
| 1年以内小计 | 243,888,144.03 | 12,194,407.20 | 5.00%   |
| 5年以上   | 16,458,619.75  | 16,458,619.75 | 100.00% |
| 合计     | 260,346,763.78 | 28,653,026.95 | 11.01%  |

确定该组合依据的说明：

无。

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 905,263.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方款项 | 244,475,218.36 | 264,096,333.07 |
| 押金保证金      | 5,470,000.00   | 5,470,000.00   |
| 员工备用金      | 384,619.15     | 58,184.75      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他往来款 | 10,016,926.27  | 9,043,695.60   |
| 合计    | 260,346,763.78 | 278,668,213.42 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------------|-------|----------------|------|------------------|---------------|
| 天音通信        | 资金往来  | 226,602,984.78 | 一年以内 | 87.04%           | 11,330,149.24 |
| 章贡酒业        | 资金往来  | 17,200,000.00  | 一年以内 | 6.61%            | 860,000.00    |
| 赣州市土地收购储备中心 | 押金保证金 | 5,470,000.00   | 五年以上 | 2.10%            | 5,470,000.00  |
| 信丰县人民政府     | 股权转让款 | 4,435,390.00   | 五年以上 | 1.70%            | 4,435,390.00  |
| 赣州逸豪实业公司    | 往来款   | 2,770,000.00   | 五年以上 | 1.06%            | 2,770,000.00  |
| 合计          | --    | 256,478,374.78 | --   | 98.51%           | 24,865,539.24 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |            |                  | 期初余额           |            |                |
|------------|------------------|------------|------------------|----------------|------------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值准备       | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 802,488,535.72   | 412,800.00 | 802,075,735.72   | 802,488,535.72 | 412,800.00 | 802,075,735.72 |
| 对联营、合营企业投资 | 252,577,550.54   |            | 252,577,550.54   | 159,490,226.11 |            | 159,490,226.11 |
| 合计         | 1,055,066,086.26 | 412,800.00 | 1,054,653,286.26 | 961,978,761.83 | 412,800.00 | 961,565,961.83 |

### (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         | 569,075,735.72 |      |      | 569,075,735.72 |          |            |
| 江西赣南果业股份有限公司 | 98,250,000.00  |      |      | 98,250,000.00  |          |            |
| 长江实业         | 24,750,000.00  |      |      | 24,750,000.00  |          |            |
| 章贡酒业         | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |          |            |
| 天音科技         | 60,000,000.00  |      |      | 60,000,000.00  |          |            |
| 三百山矿泉水公司     | 412,800.00     |      |      | 412,800.00     |          | 412,800.00 |
| 合计           | 802,488,535.72 |      |      | 802,488,535.72 |          | 412,800.00 |

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |    |
|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|----|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                | 其他 |
| 一、合营企业         |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                |    |
| 二、联营企业         |                |        |      |               |          |        |             |        |      |                |    |
| 江西省祥源房地产开发有限公司 | 51,177,110.57  |        |      |               |          |        |             |        |      | 51,177,110.57  |    |
| 江西星宇置业发展有限公司   | 108,313,115.54 |        |      | 93,087,324.43 |          |        |             |        |      | 201,400,439.97 |    |
| 小计             | 159,490,226.11 |        |      | 93,087,324.43 |          |        |             |        |      | 252,577,550.54 |    |
| 合计             | 159,490,226.11 |        |      | 93,087,324.43 |          |        |             |        |      | 252,577,550.54 |    |

### (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 | 39,885.00 | 15,531.17 | 45,462.00 | 20,744.73 |
| 合计   | 39,885.00 | 15,531.17 | 45,462.00 | 20,744.73 |

其他说明：

无。

### 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 | 93,087,324.43 | -2,729,760.59 |
| 合计             | 93,087,324.43 | -2,729,760.59 |

### 5、其他

## 十四、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                                     | -194,893.79   |    |
| 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） | 2,052,687.13  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,493,983.88 |    |
| 减：所得税影响额                                      | -918,287.07   |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -1,118,191.65 |    |
| 合计  | -1,599,711.82 | -- |

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          | -0.29%     | -0.032      | -0.032      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.27%     | -0.031      | -0.031      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

不适用。

## 4、其他

公司主要会计报表项目异动情况及原因的说明：

| 资产负债表项目  | 期末余额             | 期初余额             | 变动金额              | 变动幅度       | 变动原因 |
|----------|------------------|------------------|-------------------|------------|------|
| 应收票据     | 42,368,560.00    | 290,533,717.00   | -248,165,157.00   | -85.42%    | (1)  |
| 预付款项     | 746,672,141.27   | 381,893,072.55   | 364,779,068.72    | 95.52%     | (2)  |
| 应收利息     | 374,615.76       | 48,326.03        | 326,289.73        | 675.18%    | (3)  |
| 其他流动资产   | 170,589,590.43   | 326,897,384.13   | -156,307,793.70   | -47.82%    | (4)  |
| 可供出售金融资产 | 102,068,991.00   | 78,253,791.00    | 23,815,200.00     | 30.43%     | (5)  |
| 商誉       | 1,242,113,674.24 | 1,224,135.63     | 1,240,889,538.61  | 101368.63% | (6)  |
| 其他非流动资产  | 50,552,900.00    | 100,552,900.00   | -50,000,000.00    | -49.73%    | (7)  |
| 应付票据     | 2,156,498,552.00 | 4,491,561,087.00 | -2,335,062,535.00 | -51.99%    | (8)  |
| 应付账款     | 441,401,745.87   | 847,045,463.56   | -405,643,717.69   | -47.89%    | (9)  |
| 预收款项     | 512,372,951.35   | 208,230,362.74   | 304,142,588.61    | 146.06%    | (10) |
| 应付职工薪酬   | 10,639,610.20    | 22,961,716.00    | -12,322,105.80    | -53.66%    | (11) |
| 应交税费     | 13,092,832.46    | 50,674,763.02    | -37,581,930.56    | -74.16%    | (12) |



|                           |                  |                  |                  |             |      |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|------|
| 其他应付款                     | 246,999,099.21   | 169,412,650.31   | 77,586,448.90    | 45.80%      | (13) |
| 长期借款                      | 501,007,274.00   | 1,007,274.00     | 500,000,000.00   | 49638.93%   | (14) |
| 预计负债                      | 817,210.75       |                  | 817,210.75       | 100.00%     | (15) |
| <b>利润表项目</b>              | <b>本期发生额</b>     | <b>上期发生额</b>     | <b>变动金额</b>      | <b>变动幅度</b> |      |
| 营业税金及附加                   | 14,941,385.93    | 30,468,250.90    | -15,526,864.97   | -50.96%     | (16) |
| 投资收益（损失以“-”号填列）           | 47,848,869.11    | -6,693,237.36    | 54,542,106.47    | 814.88%     | (17) |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        | 34,103,378.16    | -7,204,250.49    | 41,307,628.65    | 573.38%     | (18) |
| 加：营业外收入                   | 3,171,725.93     | 13,608,644.14    | -10,436,918.21   | -76.69%     | (19) |
| 减：营业外支出                   | 6,807,916.47     | 2,351,891.53     | 4,456,024.94     | 189.47%     | (20) |
| 其中：非流动资产处置损失              | 627,641.88       | 1,108,385.44     | -480,743.56      | -43.37%     | (21) |
| 减：所得税费用                   | 6,756,914.14     | 4,377,657.96     | 2,379,256.18     | 54.35%      | (22) |
| <b>现金流量表项目</b>            | <b>本期发生额</b>     | <b>上期发生额</b>     | <b>变动金额</b>      | <b>变动幅度</b> |      |
| 收到的税费返还                   | 17,150.36        | 508,869.67       | -491,719.31      | -96.63%     | (23) |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 564,995,085.00   | 219,138,695.49   | 345,856,389.51   | 157.83%     | (24) |
| 支付的各项税费                   | 134,519,533.13   | 201,464,399.43   | -66,944,866.30   | -33.23%     | (25) |
| 收回投资收到的现金                 | 38,687,937.00    | 3,500,000.00     | 35,187,937.00    | 1005.37%    | (26) |
| 取得投资收益收到的现金               | 160,092.63       | -                | 160,092.63       | 100.00%     | (27) |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 50,926.24        | 1,970,329.67     | -1,919,403.43    | -97.42%     | (28) |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 35,000,000.00    | -                | 35,000,000.00    | 100.00%     | (29) |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 20,000,000.00    | 9,603,629.86     | 10,396,370.14    | 108.25%     | (30) |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 28,010,345.59    | 46,345,621.05    | -18,335,275.46   | -39.56%     | (31) |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 809,315,652.67   |                  | 809,315,652.67   | 100.00%     | (32) |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 6,000,000.40     | -                | 6,000,000.40     | 100.00%     | (33) |
| 吸收投资收到的现金                 | 64,356,660.00    | 17,749,956.86    | 46,606,703.14    | 262.57%     | (34) |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                | 17,749,956.86    | -17,749,956.86   | -100.00%    | (35) |
| 取得借款收到的现金                 | 4,207,710,000.00 | 2,775,000,000.00 | 1,432,710,000.00 | 51.63%      | (36) |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 416,000.00       | 416,860,000.00   | -416,444,000.00  | -99.90%     | (37) |

- (1) 主要系解付期初的银行承兑汇票所致
- (2) 主要系预付部分厂商手机预付款所致
- (3) 主要系计提本期定期存款利息所致

- (4) 主要系产生应交税事项，应交税费的负数减少所致
- (5) 主要系增资北京中芯铭奕科技有限公司所致
- (6) 主要系本期合并掌信彩通所致
- (7) 主要系转出预付掌信彩通的股权款所致
- (8) 主要系支付到期银行承兑汇票所致
- (9) 主要系支付了期初应付款项所致
- (10) 主要系客户预付款增加较多所致
- (11) 主要系支付了计提的应付职工工资所致
- (12) 主要系支付了计提的应交税费所致
- (13) 主要系预收星宇置业股权处置款项及保证金所致
- (14) 主要系为收购子公司而增加的借款所致
- (15) 主要系掌信彩通预提销售投注机保修期内的维护费所致
- (16) 主要系营改增对损益的影响所致
- (17) 主要系本期联营合营企业实现了较多的利润所致
- (18) 主要系星宇置业公司实现了较多利润
- (19) 主要系上年同期处理了较多无法支付的款项
- (20) 主要系本报告期非正常损失所致
- (21) 主要系本期流动资产处置较上年同期下降所致
- (22) 主要系本期较上年同期净利润增加所致
- (23) 主要系上年同期收到较多所得税退税所致
- (24) 主要系往来款的增加所致
- (25) 主要系部分应交税费挂负债科目所致
- (26) 主要系预收部分星宇置业股权处置款所致
- (27) 主要系取得投资产品收益所致
- (28) 主要系本年度处置的固定资产较上年同期减少所致
- (29) 主要系处置乐竞文化传媒（上海）有限公司股权所致
- (30) 主要系收星宇置业股权保证金所致
- (31) 主要系上年同期采购较多固定资产所致
- (32) 主要系合并掌信彩通所致
- (33) 主要系收购子公司产生的额外费用所致
- (34) 主要系本期股权激励增发新股所致
- (35) 主要系上期子公司收到少数股东投资所致
- (36) 主要系本期增加短期借款和长期借款所致
- (37) 主要系上年同期支付三个月以上银承保证金较多所致

天音通信控股股份有限公司

2015年8月30日