

# 天音通信控股股份有限公司

## 2023 年年度报告

披露日期：2024 年 4 月 29 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄绍文、主管会计工作负责人陈学同及会计机构负责人（会计主管人员）曾富荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险；投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的展望中可能面临的风险部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,025,100,438 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11  |
| 第四节 公司治理 .....        | 35  |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 54  |
| 第六节 重要事项 .....        | 57  |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 89  |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 96  |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 97  |
| 第十节 财务报告 .....        | 102 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管财务工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项       | 指 | 释义内容  |
|-----------|---|---|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 股东大会      | 指 | 天音通信控股股份有限公司股东大会  |
| 董事会       | 指 | 天音通信控股股份有限公司董事会   |
| 监事会       | 指 | 天音通信控股股份有限公司监事会   |
| 深交所       | 指 | 深圳证券交易所   |
| 公司、本公司    | 指 | 天音通信控股股份有限公司  |
| 天音通信      | 指 | 天音通信有限公司  |
| 掌信彩通      | 指 | 掌信彩通信息科技（中国）有限公司  |
| 天音科技      | 指 | 深圳市天音科技发展有限公司   |
| 天富锦       | 指 | 深圳市天富锦创业投资有限责任公司  |
| 深投控       | 指 | 深圳市投资控股有限公司   |
| 天音移动      | 指 | 天音通信旗下移动转售业务品牌  |
| 深圳穗彩      | 指 | 深圳市穗彩科技开发有限公司   |
| 上海能良，能良电商 | 指 | 上海能良电子科技有限公司  |
| APR       | 指 | Apple Premium Reseller 的简称，即苹果优质经销商店，是苹果授权零售级别最高的门店，由苹果统一授权、设计、装修、合规运营  |
| MONO      | 指 | 苹果在 4-6 级城市授权的独立门店  |
| OTC       | 指 | Open Telephone Channel 的简称，即手机公开渠道  |
| CES       | 指 | Customer Electronics Store（家店连锁渠道）的简称，苹果 CES 渠道（家电连锁）通常为开在 ShoppingMall 内的“国苏迪乐”（国美、苏宁、迪信通、乐语）及其他品牌家电商场的大专区和店中店       |
| HESR      | 指 | Huawei Experience Store Of Rural Area 的简称，面向新兴市场的华为体验店  |
| B2B       | 指 | Business-to-Business 的简称，是指通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式  |
| OMS       | 指 | Order Management System 的简称，是指接受客户订单信息，以及仓储管理系统发来的库存信息，然后按客户和紧要程度给订单归类，对不同仓储地点的库存进行配置，并确定交付日期的订单管理系统                  |
| ERP       | 指 | ERP (Enterprise Resource Planning)，建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。主要包括主数据管理、采购与销售订单管理、价格管理、进销存管理及财务管理等模块 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 天音控股                                      | 股票代码 | 000829 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称       | 天音通信控股股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称       | 天音控股                                      |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Telling Telecommunication Holding Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Telling Holding                           |      |        |
| 公司的法定代表人      | 黄绍文                                       |      |        |
| 注册地址          | 江西省赣州市赣州经济技术开发区迎宾大道 60 号                  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 341000                                    |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 江西省赣州市章贡区红旗大道 20 号                        |      |        |
| 办公地址          | 北京市西城区德胜大街 117 号德胜尚城 D 座                  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100088                                    |      |        |
| 公司网址          | www.chinatelling.com                      |      |        |
| 电子信箱          | ir@chinatelling.com                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|--------|
| 姓名   | 孙海龙                        |        |
| 联系地址 | 北京市西城区德胜门外大街 117 号德胜尚城 D 座 |        |
| 电话   | 010-58300807               |        |
| 传真   | 010-58300805               |        |
| 电子信箱 | ir@chinatelling.com        |        |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》   |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券管理部                  |

### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 统一社会信用代码            | 91360700158312266X  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司前身为江西赣南果业股份有限公司，原主营业务为水果种植、加工及销售，果业综合开发、果树良种繁育及技术服务，农副土特产品、化工产品的批发、零售，果用激素、果汁、饮料（含酒）的生产及销售；2003 年 7 月，公司实施了重大资产购买的重组工作，主营业务变更 |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 为移动通讯产品销售、酒类产品销售。2007 年 3 月 15 日，公司名称变更为天音通信控股股份有限公司。  |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 公司前身为江西赣南果业股份有限公司，控股股东为赣州市国有资产管理局；2001 年 11 月，原控股方各股东进行股权转让，公司第一大股东（非控股股东）变更为中国新闻发展深圳有限公司。2016 年 12 月，公司原第一大股东通过协议转让的方式将其所持有的全部股份转让给深圳市投资控股有限公司，公司第一大股东（非控股股东）变更为深圳市投资控股有限公司。2018 年 8 月，公司股东深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司签署《一致行动协议》后，公司由无控股股东变更为深圳市投资控股有限公司为公司控股股东。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 会计师事务所办公地址 | 天津市和平区解放路 188 号信达大厦 52 层 |
| 签字会计师姓名    | 黎任国、熊明华                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 2023 年            | 2022 年            |                   | 本年比上年增减<br>调整后 | 2021 年            |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                           |                   | 调整前               | 调整后               |                | 调整前               | 调整后               |
| 营业收入（元）                   | 94,824,848,453.03 | 76,426,945,612.57 | 76,426,945,612.57 | 24.07%         | 70,999,505,841.61 | 70,999,505,841.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 83,656,766.59     | 109,872,385.34    | 110,919,410.26    | -24.58%        | 206,824,075.78    | 207,054,023.15    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 17,394,463.31     | 109,424,985.35    | 115,889,059.36    | -84.99%        | 191,242,867.39    | 197,706,813.76    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 3,882,065,754.02  | -3,810,758,069.59 | -3,810,758,069.59 | 201.87%        | -3,379,251,855.31 | -3,379,251,855.31 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0816            | 0.1100            | 0.1082            | -24.58%        | 0.2000            | 0.2000            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0816            | 0.1100            | 0.1082            | -24.58%        | 0.2000            | 0.2000            |
| 加权平均净资产收益率                | 3.09%             | 4.23%             | 4.25%             | -1.16%         | 8.13%             | 8.13%             |

|                  | 2023 年末           | 2022 年末           |                   | 本年末比上年末增减<br>调整后 | 2021 年末           |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                  |                   | 调整前               | 调整后               |                  | 调整前               | 调整后               |
| 总资产（元）           | 22,260,447,712.73 | 21,419,543,666.41 | 21,447,487,464.63 | 3.79%            | 18,347,394,273.91 | 18,360,661,443.96 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,001,620,599.72  | 2,581,148,219.24  | 2,592,086,628.51  | 15.80%           | 2,618,481,164.73  | 2,628,315,474.98  |

#### 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1. 财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。

2. 本公司对投资性房地产的计量方法原为成本计量模式，为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产公允价值，根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，2023 年 8 月 7 日公司第九届董事会第十九次会议决议批准，对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更。于 2023 年 9 月 30 日，由投资性房地产成本计量模式变更为公允价值计量模式。会计政策变更后，本公司将按评估机构出具的相关投资性房地产公允价值评估结果作为投资性房地产的公允价值。根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，投资性房地产的计量模式由成本模式转为公允价值模式的，属于会计政策变更，应当按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。

以上调整详见第十节、五、（43）

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元



|                        | 第一季度              | 第二季度              | 第三季度              | 第四季度              |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 22,812,069,626.72 | 26,452,189,951.42 | 20,042,447,342.73 | 25,518,141,532.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 60,371,160.32     | 46,908,512.12     | 21,565,931.74     | -45,188,837.59    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 10,181,826.22     | 39,863,646.67     | 13,099,683.04     | -45,750,692.62    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 2,357,205,291.19  | 249,306,312.90    | 606,471,024.06    | 669,083,125.87    |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额      | 2022 年金额       | 2021 年金额      | 说明 |
|--|---------------|----------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -115,322.04   | 835,209.03     | -715,230.27   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 27,190,597.99 | 14,961,962.23  | 19,105,441.57 |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                 | 2,029,520.81  | -5,417,049.09  | -6,233,999.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 37,191,048.13 | -14,198,765.78 | -96,670.99    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 9,340,988.66  | 1,360,642.31   |               |    |
| 减：所得税影响额   | 5,078,168.79  | 2,723.53       | -113,001.26   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 4,296,361.48  | 2,508,924.27   | 2,825,333.18  |    |
| 合计   | 66,262,303.28 | -4,969,649.10  | 9,347,209.39  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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

经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### 1、移动通信及智能终端销售行业

根据工信部发布的《2023 年通信业统计公报》，2023 年，我国通信行业主要运行指标平稳增长，5G、千兆光网等网络基础设施日益完备，各项应用普及全面加速，行业高质量发展稳步推进。全年电信业务收入同比增长 6.2%；数据中心、云计算、大数据、物联网等新兴业务快速发展，拉动电信业务收入增长 3.6%。移动互联网接入流量达 3015 亿 GB，比上年增长 15.2%。截至 2023 年底，移动互联网用户达 15.17 亿户，全年净增 6316 万户。5G 网络建设深入推进，5G 基站占比 29.1%，较上年末提升 7.8%，三家基础电信企业的数据中心机架数量大幅增长。

根据统计局的数据，2023 年全年社会消费品零售总额达到 47.15 万亿，同比提升 7.2%；实物商品网上零售总额 13.02 万亿，同比增长 8.4%，占社会零售总额比例也在逐步提升，消费重新成为经济增长的主动力。根据 IDC 的报告，2023 年全年中国智能手机市场出货量约 2.71 亿台，同比下降 5.0%；2023 年 Q4，中国智能手机市场出货量约 7363 万台，同比增长 1.2%，在连续同比下降 10 个季度后首次实现反弹。随着经济环境的改善以及社会各界对于手机市场热度和关注度的提升，市场需求逐渐好转和改善。根据 IDC 的数据，2023 年第四季度，中国折叠屏手机市场出货量约 277.1 万台，同比增长 149.6%。纵观 2023 年全年，中国折叠屏手机市场出货量约 700.7 万台，同比增长 114.5%。根据艾瑞咨询的数据，国内折叠手机市场方面，华为占据主要份额，2023 年达到 50.3%。预计折叠手机出货量有望保持快速增长的态势，Counterpoint 预计 2027 年全球折叠手机出货量将达到 1 亿台。

2023 年，海内外 AI 基础大模型纷纷落地，全球手机企业均加速布局 AI 手机，自研 AI 大模型成为智能手机的新亮点。预计 2024 年将见证各种基于 AI 模型的消费电子产品如 AIPC、AIXR、AI 手机等相继亮相。随着 AI 在系统协同层面的不断成熟，将有效提升用户的搜索体验、跨越语言交流、高效办公和更好的拍照等体验，AI 功能有望推动新的换机潮来临，智能手机行业有望迎来量价齐升的机遇，催生巨大的潜在市场。

## 2、新零售行业

2023 年，中国网络零售市场总体实现较大幅度增长，电商交易规模持续稳居全球第一。据国家统计局数据显示，2023 年全国网上零售额 154264 亿元，同比增长 11.0%。其中，实物商品网上零售额 130174 亿元，同比增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%。

与此同时，2023 年中国电商行业竞争格局发生较大变化，以社交、直播、短视频为特征或载体的新势力电商快速崛起，加剧了电商行业运营模式的创新性竞争程度。传统电商巨头市占率下滑，以拼多多、抖音、快手为代表的新电商平台市占率快速增长。

观察整个行业的发展态势，中国电商市场进入从“以增量为主”转向“增量与存量”并重阶段，新发展模式探索提速。同时，国内用户消费趋于理性，消费者更加注重产品的品质、品牌和高性价比。挑战与机遇并存，随着国家建设的持续进步，下沉市场的社会结构、电商基础设施等层面的电商发展要素正加速重构，下沉市场必将为电商平台带来新机遇。

## 3、彩票行业

2023 年，全年全国彩票销售 5797 亿，同比增长 36.5%，创造历史新高的同时创造了近 10 年最大增幅；其中福彩销售 1944 亿，同比增长 31%，但尚未恢复到 18 年水平；体彩销量 3853 亿，同比增长 39%。

从玩法类型来看，自 2019 年快开降频后，乐透数字型彩票持续下降，2023 年稍有回暖，同时即开型彩票持续上升，2023 年同比增长 100%，竞猜型彩票 2023 年未受赛事周期影响，超预期增长，同比增长 36%。在渠道创新上，对商综商圈渠道的拓展呈快速增长趋势，部分传统彩票销售厅也迈出了可贵的实践步伐，通过打造 IP、结合其他产业等方式加速品牌建设，从而实现销售水平大幅提升。

同时，在政策监管和引导下，全国彩票系统在产品、渠道、营销等方面逐步转型，在市场监管、责任履行、经营管理、公益发展等方面进一步优化提升，步入从高速发展到高质量发展的新阶段。随着彩票市场的发展，后期发行与推广的成本会降低，社会认可度随

着时间不断累积，获奖人数、奖金数额、广告宣传效应都会对这种累积效应做出贡献，使彩票规模稳定增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的智能终端全渠道综合服务商，通过产业数智化平台赋能产业链各个环节，秉承“网络让联接更方便，平台让生意越来越好”的使命，经过二十余年的专注深耕，现已成为集智能终端销售服务、彩票、移动转售等业务为一体的大型集团化公司，跨产业服务数亿用户。

报告期内，公司主要业务为：智能终端销售业务、电商业务、彩票业务、移动转售，情况如下：

### 1、智能终端销售业务

智能终端销售业务是公司的核心业务，也是公司构建“产业数智化平台”新发展战略的支柱。从分销到零售，从线上到线下，形成了全渠道覆盖体系，通过高效的供应链连通能力，持续赋能上下游客户。凭借多年来与苹果、三星、华为三大头部手机品牌长期、紧密、深度、友好的合作，牢牢占据智能终端销售市场头部位置和领先的市场份额。公司以手机销售为基础，积极进行品类横向扩展，逐渐形成以手机销售为主，3C 数码、智能穿戴、智能家居等销售为辅，品类丰富的智能终端销售体系。

公司致力于打造产业一体的数智化平台，凭借自身强大的渠道网络和分销能力，向超过 20,000 家下游业务伙伴提供分销，零售、物流、售后等多样化、全方位的智能终端供应链服务。以渠道下沉和新零售业态为契机，形成产业共享平台，为客户提供一流的商品和服务，通过整合优质产业链资源，以完善的业务模式和灵活高效的运营效率，为产业链赋能的同时输出公司服务价值。同时，公司利用主业渠道和客户资源优势，布局新能源汽车赛道。

与此同时，公司国际化进程稳步推进，以深圳为中心，与香港联动，整合国内外优质供应链资源，构建有竞争力的供应链体系。

### 2、电商业务

能良电商是一家以数字化技术驱动的，专业从事采购销售和运营服务的综合类电商企业，并拥有自建数字化供应链体系，提供包括仓储配送、客服直播在内的多种增值服务。公司主营销售手机，自 2019 年开始实施 1+N 品类扩张战略，目前销售范围已扩展至 3C 数码、家电、母婴、服装、茶叶等领域，并与各品类优质头部品牌建立起广泛而深入的合作。公司电商业务坚持“以客户为中心”，致力于通过高品牌知名度和高性价比产品的优选引进，持续为广大消费者及商家客户提供“多品类”“多品牌”及优质优价的商品供应服务。

### 3、彩票业务

彩票业务范围覆盖主流彩票游戏研发、渠道销售、营销管理、终端供应及海外业务服务。公司全资子公司深圳市穗彩科技开发有限公司是专业性彩票技术和服务公司，同时在体彩和福彩两个领域内销售自主研发产品并占据较高市场份额，主要客户为国内彩票发行管理机构及海外彩票运营商，凭借精英化的研发团队和资深的管理团队，拥有着长期稳定的客户资源和良好的客户关系，并不断探索海外合规市场彩票、视频彩票、体育彩票的合作与经营机会。

### 4、移动转售业务

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

## 三、核心竞争力分析

### （一）渠道优势奠定行业头部地位，变革创新扩宽渠道护城河

在智能终端销售领域，公司长期服务于苹果、华为、三星等头部厂商的分销和零售运营业务，积累了体系化的服务能力，精准地把握、理解和满足厂家及最终客户的需求。经过 20 多年精耕细作，公司牢牢占据行业头部地位与优势资源，在业务布局和渠道建设方面形成了一套成熟、专业、完善的体系。同时，通过不断的与时俱进变革创新，通过横向扩张和纵向下沉形成了深厚稳固的壁垒，在精细化运营的加持下，增加了渠道粘性，进一步拓宽并加深了分销零售渠道资源的护城河。

在国内市场，构建 25 家分公司、5 大配送中心、31 个省级物流仓库、超 100 个办事处、近 500 个网格化渠道。分销网络能深入县、乡、镇，业务范围覆盖全国 330 多个地市、2400 多个县城，服务超过 2 万家客户，触达超过 8 万家门店，真正实现 T1 至 T6 全营销网络覆盖；在海外市场，稳步拓展，销售网络已覆盖拉美、中东非、亚太、欧洲等 57 个国家。

## （二）数字化赋能业务各环节，持续推动企业高质量发展

公司通过天音商城 B2B 平台系统、ERP 系统、OMS 系统、通过零售门店管理系统赋能分销与零售的各个环节，以数字化手段进行管理，提高管理效能，提升运营效率，以创新驱动和数字化应用引领公司高质量发展。

公司还创建了彩票数字化平台，该平台是与数字化转型相结合形成的彩票综合业务管理平台，提供了彩票全过程业务的全程数字化综合管理服务。通过业务流程、业务功能、业务数据、业务展现等方式，帮助彩票中心客户提升业务管理和决策效率，降低沟通和管理成本。

公司子公司上海能良已搭建可智能感知、响应的数字化协同平台 1.0，通过大数据产品应用实现外部机会自动识别、内部经营指标监控预警、实时交易数据自动调节供应链计划等，并能够通过数字化平台智能协同内外部资源快速响应，使组织和业务不断实现适配市场变化和客户需求的迭代进化。

## （三）注重研发及技术创新，奠定彩票行业领先地位

公司子公司穗彩作为国内领先的彩票综合技术服务提供商，长年专注于彩票业务深耕与技术创新，获得“国家高新技术企业”、“国家规划布局内重点软件企业”等（国家级企业）资质认定。作为世界彩票协会的重要一员，在世界彩票业享有较高知名度和良好口碑，深受客户与合作机构好评，先后取得 CMMI5、ISO9001、ISO270001、世界彩票协会 SCS 安全认证等一系列专业认证资质，所获专利和软件著作权达 352 项，研发实力与技术服务能力并驾齐驱，居于行业领先地位。

穗彩集“研发、销售、服务”于一体，以顶尖的研发实力和雄厚的综合实力，业务覆盖国内 28 个省市自治区、4 个海外市场。为国内外多个彩票机构提供包括彩票游戏设计、交易管理系统研发、终端设备设计与制造、综合营销及运营服务在内的全产业链解决方案及一揽子交钥匙工程。凭借对客户业务需求的独到理解，以及对技术的深入钻研，公司拥有全方位的综合解决方案与服务能力，打造了用户黏度高、针对性强、可扩展性高的极具竞争优势的一系列产品，奠定了行业领先地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 948.25 亿元，再创新高。核心业务持续增长，线上业务取得突破，新赛道业务加速推进。报告期内，公司主要业务情况如下：

#### （一）智能终端销售业务

报告期内，公司与苹果、三星、华为等头部厂商保持深度、友好的合作，牢牢占据智能终端销售市场头部位置和领先的市场份额。公司通过在全国设立的 25 家分公司，构建了强大的信息系统、快捷的物流网络、完善的商务支撑平台和售后服务系统，服务超过 2 万家客户，触达超过 8 万家门店。通过精细的网格渠道管理和优秀的客户关系，市场销售份额长期保持前列。

**苹果业务：**公司是苹果中国区核心代理商，涵盖 OTC、MONO、APR、CES、Online Channel 多条业务。报告期内，公司基于零售阵地的基础盘持续稳固，零售门店质量持续提升，并探索了新零售的创新业务，门店数量开设授权专区店 1,800 余家，授权专卖店超 1,000 家；同时，是京东平台上苹果品牌最大供应商。

**三星业务：**公司是三星中国区最大国代商之一，在国内市场份额领先，报告期内，公司新增拓展管理门店 241 家，管理门店总数达到 2311 家。

**华为业务：**报告期内，公司积极优化升级授权店，提升授权店 SI 形象，以更高体验水平面向消费者服务，整体开设授权店（HESR+HES）约 1,400+家。同时，公司在山西太原开设的华为智能生活馆保持新能源汽车销售业务。



海外业务：报告期内，公司国际化进程稳步推进，并进行了战略聚焦，以深圳为中心，与香港联动，整合国内外一、二手产品资源，构建了有竞争力的供应链体系，布局手机贸易业务，建立汽车平行出口平台。

在官方售后业务方面，公司共开设华为、苹果、荣耀售后门店近 100 家，为客户提供全方位的服务保障。公司自建品牌“易修哥”以手机维修为中心，向 C 端消费者提供手机维修、配件销售、新机销售、手机回收、二手机销售等一站式生态服务，通过“直营连锁+品牌加盟”模式，打造服销一体、线上线下融合的新零售门店，截至 2023 年底，累计开设 62 家门店。报告期内，公司从品牌标准、供应链、数字化、授权、运营等核心环节精耕细作，努力打造以“易修哥”为代表的高质量维修品牌。

报告期内，公司联合收购的手机品牌“WIKO”的各项业务快速发展，国内商业模式愈发清晰，新品手机 11 月初上市后，销量快速增长，周销量排名进入全国整体市场前十位，全年国内发货超额完成了目标。

## （二）电商业务

报告期内，公司以“能良电商”为主的电商业务持续提速增长，进一步完善了在淘天、京东、拼多多、抖音、快手等多平台布局结构。目前，公司拥有各大电商平台店铺共 242 家，同比增长 70%；合作头部知名品牌超过 50 个。同时，能良电商坚持以“数字化创新”引领公司业务发展，持续加强公司数字化能力，数字化团队人员数量同比增长逾一倍，占比超过公司员工总数的 20%；年度数字化建设投入持续增长。随着公司整体组织及数字化能力的不断积累及释放，增长空间不断打开，未来公司业务仍将保持较高速度增长。

## （三）彩票业务

报告期内，公司彩票业务整体业绩实现稳定增长，国内业务及海外业务实现突破。国内业务方面，市场份额保持稳定并拓展，2023 年在湖北、河北、四川、河南、广西等二十余省福体彩项目中频频中标，中标金额超过 3.2 亿元。彩票数字化平台在黑龙江、广西等多个省份实现中标、试用，并实现新市场进一步突破，行业地位进一步提高。2023 年公司海外业务呈现高速发展，整体营收及注册用户数量同比增长逾一倍，各项核心数据指标持续大幅提升，运营效率和质量效果显著。

#### （四）移动转售业务

报告期内，公司子公司天音移动在 22 年底完成独立牌照申请基础上，完成转售业务牌照切换的全部工作，全力巩固线下实体渠道，并积极进行创新业务尝试与集团客户业务拓展。在隐私通信业务、广电业务合作等方向均打下良好基础。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|          | 2023 年            |         | 2022 年            |         | 同比增减    |
|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|          | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 94,824,848,453.03 | 100%    | 76,426,945,612.57 | 100%    | 24.07%  |
| 分行业      |                   |         |                   |         |         |
| 通信       | 75,956,641,927.61 | 80.10%  | 65,858,735,848.35 | 86.17%  | 15.33%  |
| 零售电商     | 18,253,124,556.75 | 19.25%  | 9,959,479,035.63  | 13.03%  | 83.27%  |
| 彩票业务     | 360,781,391.41    | 0.38%   | 360,357,467.85    | 0.47%   | 0.12%   |
| 其他       | 254,300,577.26    | 0.27%   | 248,373,260.74    | 0.32%   | 2.39%   |
| 分产品      |                   |         |                   |         |         |
| 通信产品销售   | 75,709,195,787.29 | 79.84%  | 65,535,629,078.75 | 85.75%  | 15.52%  |
| 零售电商     | 18,253,124,556.75 | 19.25%  | 9,959,479,035.63  | 13.03%  | 83.27%  |
| 通信产品维修   | 247,446,140.32    | 0.26%   | 323,106,769.60    | 0.42%   | -23.42% |
| 彩票业务     | 360,781,391.41    | 0.38%   | 360,357,467.85    | 0.47%   | 0.12%   |
| 其他       | 254,300,577.26    | 0.27%   | 248,373,260.74    | 0.32%   | 2.39%   |
| 分地区      |                   |         |                   |         |         |
| 东区       | 24,801,713,036.79 | 26.16%  | 14,532,123,023.30 | 19.01%  | 70.67%  |
| 南区       | 44,031,744,772.35 | 46.43%  | 37,995,195,955.42 | 49.71%  | 15.89%  |
| 西区       | 3,240,476,173.74  | 3.42%   | 2,508,547,469.55  | 3.28%   | 29.18%  |
| 北区       | 21,527,769,441.62 | 22.70%  | 19,351,597,244.68 | 25.32%  | 11.25%  |
| 海外       | 1,223,145,028.53  | 1.29%   | 2,039,481,919.62  | 2.67%   | -40.03% |
| 分销售模式    |                   |         |                   |         |         |
| 通信产品分销模式 | 75,709,195,787.29 | 79.84%  | 65,535,629,078.75 | 85.75%  | 15.52%  |
| 零售电商模式   | 18,253,124,556.75 | 19.25%  | 9,959,479,035.63  | 13.03%  | 83.27%  |
| 其他模式     | 862,528,108.99    | 0.91%   | 931,837,498.19    | 1.22%   | -7.44%  |

#### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

|      | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                   |                   |        |             |             |            |
| 通信   | 75,956,641,927.61 | 74,094,346,432.30 | 2.45%  | 15.33%      | 16.00%      | -0.56%     |
| 零售电商 | 18,253,124,556.75 | 17,735,439,613.55 | 2.84%  | 83.27%      | 84.70%      | -0.75%     |
| 彩票业务 | 360,781,391.41    | 149,368,794.61    | 58.60% | 0.12%       | -1.07%      | 0.50%      |
| 其他   | 254,300,577.26    | 174,600,039.65    | 31.34% | 2.39%       | 118.55%     | -36.49%    |

| 分产品      |                   |                   |        |         |         |         |
|----------|-------------------|-------------------|--------|---------|---------|---------|
| 通信产品销售   | 75,709,195,787.29 | 73,850,978,698.18 | 2.45%  | 15.52%  | 16.28%  | -0.64%  |
| 零售电商     | 18,253,124,556.75 | 17,735,439,613.55 | 2.84%  | 83.27%  | 84.70%  | -0.75%  |
| 彩票业务     | 360,781,391.41    | 149,368,794.61    | 58.60% | 0.12%   | -1.07%  | 0.50%   |
| 其他       | 254,300,577.26    | 174,600,039.65    | 31.34% | 2.39%   | 118.55% | -36.49% |
| 分地区      |                   |                   |        |         |         |         |
| 东区       | 24,801,713,036.79 | 24,109,919,699.45 | 2.79%  | 70.67%  | 71.95%  | -0.73%  |
| 南区       | 44,031,744,772.35 | 42,723,462,086.69 | 2.97%  | 15.89%  | 16.85%  | -0.80%  |
| 西区       | 3,240,476,173.74  | 3,148,073,002.96  | 2.85%  | 29.18%  | 30.46%  | -0.95%  |
| 北区       | 21,527,769,441.62 | 20,958,157,210.30 | 2.65%  | 11.25%  | 12.03%  | -0.68%  |
| 海外       | 1,223,145,028.53  | 1,214,142,880.70  | 0.74%  | -40.03% | -39.41% | -1.00%  |
| 分销售模式    |                   |                   |        |         |         |         |
| 通信产品分销模式 | 75,709,195,787.29 | 73,853,289,990.50 | 2.45%  | 2.45%   | 16.28%  | -0.64%  |
| 零售电商模式   | 18,253,124,556.75 | 17,735,439,613.55 | 2.84%  | 83.27%  | 84.70%  | -0.75%  |
| 其他模式     | 862,528,108.99    | 567,336,568.38    | 34.22% | -7.44%  | -4.54%  | -1.99%  |

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类      | 项目  | 单位 | 2023 年     | 2022 年     | 同比增减   |
|-----------|-----|----|------------|------------|--------|
| 通信产品、彩票业务 | 销售量 | 台  | 34,211,647 | 35,402,973 | -3.37% |
|           | 生产量 | 台  | 23,360     | 19,638     | 18.95% |
|           | 库存量 | 台  | 2,153,887  | 2,194,785  | -1.86% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目       | 2023 年            |         | 2022 年            |         | 同比增减   |
|------|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
|      |          | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |        |
| 通信   | 通信产品销售成本 | 74,094,346,432.30 | 80.40%  | 63,874,303,592.36 | 86.66%  | 16.00% |
| 零售电商 | 零售电商销售成本 | 17,735,439,613.55 | 19.25%  | 9,602,364,807.65  | 13.03%  | 84.70% |

|      |          |                |       |                |       |         |
|------|----------|----------------|-------|----------------|-------|---------|
| 彩票业务 | 彩票业务销售成本 | 149,368,794.61 | 0.16% | 150,983,973.38 | 0.20% | -1.07%  |
| 其他   | 其他业务成本   | 174,600,039.65 | 0.19% | 79,889,731.20  | 0.11% | 118.55% |

单位：元

| 产品分类   | 项目       | 2023 年            |         | 2022 年            |         | 同比增减    |
|--------|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|        |          | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |         |
| 通信     | 通信产品销售成本 | 73,850,978,698.18 | 80.14%  | 63,510,836,922.03 | 86.17%  | 16.28%  |
| 零售电商   | 零售电商销售成本 | 17,735,439,613.55 | 19.25%  | 9,602,364,807.65  | 13.03%  | 84.70%  |
| 通信产品维修 | 通信产品维修成本 | 243,367,734.12    | 0.26%   | 363,466,670.33    | 0.49%   | -33.04% |
| 彩票业务   | 彩票业务销售成本 | 149,368,794.61    | 0.16%   | 150,983,973.38    | 0.20%   | -1.07%  |
| 其他     | 其他业务成本   | 174,600,039.65    | 0.19%   | 79,889,731.20     | 0.11%   | 118.55% |

说明

本年度营业成本的主要构成项目为通信产品的采购成本。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

| 公司名称                       | 变动原因 | 出资额<br>(元)   | 出资比例 (%) |
|----------------------------|------|--------------|----------|
| PT TELLING TRADE INDONESIA | 新设   | 500,000.00   | 100.00   |
| 上海信壹信息技术有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海海壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海美壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 广东象帝电子科技有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海欧壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海华壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海米壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海维壹信息技术有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海荣壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海联壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |
| 上海能良再生资源回收有限公司             | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00   |

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 33,004,535,751.46 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 34.81%            |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%             |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）            | 占年度销售总额比例 |
|----|------|-------------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 31,065,673,094.68 | 32.76%    |
| 2  | 客户 2 | 603,899,623.86    | 0.64%     |
| 3  | 客户 3 | 541,540,157.86    | 0.57%     |
| 4  | 客户 4 | 407,495,832.71    | 0.43%     |
| 5  | 客户 5 | 385,927,042.35    | 0.41%     |
| 合计 | --   | 33,004,535,751.46 | 34.81%    |

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                   |
|---------------------------|-------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 69,581,158,434.54 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 75.41%            |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%             |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）            | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|-------------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 56,211,116,146.76 | 60.92%    |
| 2  | 供应商 2 | 7,292,320,904.64  | 7.90%     |
| 3  | 供应商 3 | 3,151,526,382.29  | 3.42%     |
| 4  | 供应商 4 | 1,639,491,990.27  | 1.78%     |
| 5  | 供应商 5 | 1,286,703,010.58  | 1.39%     |
| 合计 | --    | 69,581,158,434.54 | 75.41%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1. 供应商 1 为苹果电脑贸易（上海）有限公司，为公司重要战略合作伙伴之一，与公司常年保持稳定的合作关系，2023 年全年采购额 56,211,116,146.76 元

2. 公司前五名供应商与公司不存在任何关联关系。

## 3、费用

单位：元

|      | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减   | 重大变动说明        |
|------|------------------|------------------|--------|---------------|
| 销售费用 | 1,322,810,594.25 | 1,385,464,441.32 | -4.52% |               |
| 管理费用 | 408,598,653.76   | 351,292,550.43   | 16.31% | 主要是人力成本增加     |
| 财务费用 | 597,882,516.56   | 526,058,270.79   | 13.65% | 主要是业务拓展融资成本增加 |
| 研发费用 | 78,276,937.60    | 74,038,180.92    | 5.73%  |               |

#### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称    | 项目目的  | 项目进展 | 拟达到的目标    | 预计对公司未来发展的影响   |
|-------------|---|------|-----------|--|
| 彩票数字化管理集成平台 | 将多个独立的系统、应用或服务整合在一起，形成一个统一的集成环境，以提供更高效、更便捷的数据交换和业务流程管理。   | 已完成  | 已满足基本功能要求 | 扩展了功能范围和适用领域，也加强了与业务流程、服务和数据的集成能力。随着新兴技术（如物联网、人工智能等）的发展，统一集成平台的产品模式可能会进一步演进，以满足企业数字化转型和创新发展的需求。也将会作为新的产品做客户推广。 |
| 数字化营销平台管理软件 | 数字化平台 2.0 项目，提高彩票销售效率，便捷管理，帮助彩票销售平台更好地管理销售数据、用户数据和销售趋势，实现智慧决策，从而更好地掌握市场和业务发展。   | 已完成  | 已满足基本功能要求 | 结合技术潮流，融合最新的 AI 技术成果，为彩票行业带来新的商业模式和机会，推动行业发展，构建新趋势下行业新生态，提高公司在彩票行业的核心竞争力。                                      |
| 彩票智能数据分析系统  | 需要彩票智能数据分析系统，利用福彩数仓归集整合电脑票销售、即开票销售、站点管理、营销管理、培训管理、设备管理、巡查管理等业务管理系统数据，建设完整准确、标准统一的福彩信息数仓，强化数据集成和共享，打通数据壁垒。实现对福彩智能分析应用提供数据支撑，构建福彩数据资源池平台，为管理系统、分析系统、智慧大屏、管理 APP 等提供集数据归集、治理、分析、共享、监管于一体的数据资源管理服务。 | 已完成  | 已满足基本功能要求 | 彩票智能数据分析系统通过增强对彩票数据的深度挖掘与智能分析，对于提供传统报表的竞争对手来说具体明显的竞争优势，本项目对数字化类的产品，将会带来更大的溢价可能。                                |

|                          |   |     |           |   |
|--------------------------|---|-----|-----------|---|
|                          | 务，提供数据资产能力，使用数据有价值。                                       |     |           |   |
| 彩票数据中台软件平台               | 数据中台把数据统一之后，会形成标准数据，再进行存储，形成大数据资产层，进而为客户提供高效服务。           | 已完成 | 已实现       | 本项目企业业务和数据的沉淀，其不仅能降低重复建设、减少烟囱式协作的成本，差异化竞争优势   |
| 渠道彩票 SaaS 平台             | 穗彩进行业务转型，一方面进行数字化转型，另一方面需要向彩票运营转型。                        | 已完成 | 已满足基本功能要求 | 随着渠道彩票 SaaS 平台的不断迭代升级，我们会吸纳越来越多的代理商和零售商，扩充我们的用户池，为以后做其他增值服务夯实基础。                          |
| 彩票交易多国家平台                | 经公司战略研究，决定扩张海外、开拓海外业务新的业务版图。特此研发本项目。                      | 已完成 | 已满足基本功能要求 | 本项目这款业务种类全面、技术先进、兼容开放的、可面向多个国家的国际化产品，可推向海外市场，从而再突破现有行业格局，占据有利的竞争制高点。                      |
| 即开票业务系统平台                | 建立相应的即开票业务系统平台来支持纸质即开票的销售和管理                              | 已完成 | 已满足基本功能要求 | 即开型彩票业务系统在技术研发和应用方面具有大数据分析、移动支付集成、跨平台互联和安全保障措施等多方面的创新点，具备先进性和领先性，为彩票行业的数字化转型和发展注入了新的活力和动力 |
| 便携式彩票零售终端                | 公司决定自主设计并开发一款全新的便捷彩票销售终端 LT-MS05，可视为 LT-MS03 的升级换代产品。     | 已完成 | 已实现       | 使用了安卓系统方案，且充分考虑到后续 5-10 年可能的产品迭代，打造出一款能够在较长一段时间内在国内外都能保持一定技术领先性的产品。                       |
| 多彩种自助智能销售终端              | 公司需要在部分成熟运营经验的基础上，开发一款可以在全国铺设推广，具有模块化、易于改装和运输的特点的自助购彩终端产品 | 已完成 | 已实现       | 多彩种自助智能终端，用来获取客户口碑，增加市占率，巩固市场地位的同时，加大零部件的复用规模化，提高物料利用率，提高利润                               |
| 一种手机号卡入网实名信息上传系统         | 提升现有业务系统管理水平  | 已完成 | 系统正常上线运行  | 提高现有业务效率  |
| 天音移动虚商码号能力接入平台           | 提升现有业务系统管理水平  | 已完成 | 系统正常上线运行  | 提高现有业务效率  |
| 天音移动预约开户 APP 端软件 (IOS 版) | 提升现有业务系统管理水平  | 已完成 | 系统正常上线运行  | 提高现有业务效率  |
| 天音移动号码反诈平台               | 提升现有业务系统管理水平  | 已完成 | 系统正常上线运行  | 提高现有业务效率  |

|                   |              |     |          |          |
|-------------------|--------------|-----|----------|----------|
| 天音移动代理商能力开放平台     | 提升现有业务系统管理水平 | 已完成 | 系统正常上线运行 | 提高现有业务效率 |
| 天音移动短信接收意愿登记小程序软件 | 提升现有业务系统管理水平 | 已完成 | 系统正常上线运行 | 提高现有业务效率 |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例  |
|-----------|--------|--------|-------|
| 研发人员数量（人） | 171    | 167    | 2.40% |
| 研发人员数量占比  | 5.25%  | 4.87%  | 0.38% |
| 研发人员学历结构  |        |        |       |
| 本科        | 147    | 144    | 2.08% |
| 硕士        | 17     | 16     | 6.25% |
| 专科        | 6      | 6      | 0.00% |
| 博士        | 1      | 1      | 0.00% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |       |
| 30 岁以下    | 49     | 49     | 0.00% |
| 30~40 岁   | 106    | 101    | 4.95% |
| 40 岁以上    | 16     | 17     | 6.88% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年        | 2022 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 78,276,937.60 | 74,038,180.92 | 5.73%  |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.08%         | 0.10%         | -0.02% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          |        |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         |        |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年             | 2022 年            | 同比增减    |
|---------------|--------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 108,278,671,955.48 | 88,027,955,050.74 | 23.00%  |
| 经营活动现金流出小计    | 104,396,606,201.46 | 91,838,713,120.33 | 13.67%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,882,065,754.02   | -3,810,758,069.59 | 201.87% |
| 投资活动现金流入小计    | 244,585,817.58     | 76,403,114.25     | 220.13% |
| 投资活动现金流出小计    | 885,025,133.70     | 959,629,315.61    | -7.77%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -640,439,316.12    | -883,226,201.36   | 27.49%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 22,874,466,280.86  | 18,436,794,975.04 | 24.07%  |



|               |                   |                   |          |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 筹资活动现金流出小计    | 25,735,012,804.75 | 14,756,079,932.44 | 74.40%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,860,546,523.89 | 3,680,715,042.60  | -177.72% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 392,225,694.96    | -995,717,709.04   | 139.39%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动现金流入增加主要系 2023 年度销售额增长、合同负债增加致收到的现金较上年同期增加 202.51 亿元
- (2) 投资活动现金流入增加主要系 2023 年度收到酒厂 1.7 亿股股利款及股权处置款所致
- (3) 筹资活动现金流入增加主要系公司业务拓展银行融资较上年同期增长 44.38 亿元
- (4) 筹资活动现金流出增加主要系本期偿还银行贷款较上年同期增加 109.79 亿元

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- (1) 2023 年公司经营性应付项目金额增加 19.12 亿元以及经营性应收项目金额减少 9.8 亿元致经营活动现金流入大幅增加
- (2) 2023 年初元旦与春节相隔较近，为实现开门红需要大量备货，2022 年底库存商品及预付厂家货款较年初增加 36.05 亿元致经营活动现金流出大幅增加

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明              | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益     | -43,935,522.37 | -27.30% | 主要系按权益法核算的联营企业亏损所致  | 否        |
| 公允价值变动损益 | 2,029,520.81   | 1.26%   | 主要系本期投资性房地产评估增值所致   | 否        |
| 资产减值     | -53,290,670.58 | -33.12% | 主要系本期计提存货跌价准备所致     | 否        |
| 营业外收入    | 44,009,790.18  | 27.35%  | 主要系收到股利及股权处置款逾期罚款所致 | 否        |
| 营业外支出    | 6,818,742.05   | 4.24%   | 主要系本期清理往来及支付滞纳金所致   | 否        |
| 其他收益     | 35,363,262.28  | 21.98%  | 主要系本期收到政府补贴所致       | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末          |        | 2023 年初           |        | 比重增减    | 重大变动说明   |
|--------|------------------|--------|-------------------|--------|---------|--|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |         |  |
| 货币资金   | 4,576,174,546.93 | 20.56% | 4,250,395,235.42  | 19.82% | 0.74%   |  |
| 应收账款   | 1,426,839,065.13 | 6.41%  | 1,032,877,971.51  | 4.82%  | 1.59%   |  |
| 合同资产   | 0.00             | 0.00%  | 0.00              | 0.00%  | 0.00%   |  |
| 存货     | 5,207,638,945.67 | 23.39% | 5,331,228,100.85  | 24.86% | -1.47%  |  |
| 投资性房地产 | 2,999,191,539.00 | 13.47% | 146,494,368.04    | 0.68%  | 12.79%  | 主要系本期我司超级总部工程项目拟出租部份从无形资产、在建工程、存货开发成本转出至投资性房地产核算 |
| 长期股权投资 | 664,449,139.55   | 2.98%  | 200,576,618.15    | 0.94%  | 2.04%   |  |
| 固定资产   | 80,898,357.78    | 0.36%  | 97,288,938.54     | 0.45%  | -0.09%  |  |
| 在建工程   | 572,821,157.63   | 2.57%  | 1,321,132,003.64  | 6.16%  | -3.59%  |  |
| 使用权资产  | 87,930,680.37    | 0.40%  | 60,356,152.65     | 0.28%  | 0.12%   |  |
| 短期借款   | 7,876,522,727.66 | 35.38% | 10,409,646,662.63 | 48.54% | -13.16% | 本期末我司较期初银行贷款余额减少                                 |
| 合同负债   | 2,369,296,605.35 | 10.64% | 1,314,737,092.78  | 6.13%  | 4.51%   |  |
| 长期借款   | 1,212,229,823.86 | 5.45%  | 925,068,049.73    | 4.31%  | 1.14%   |  |
| 租赁负债   | 49,646,189.19    | 0.22%  | 14,081,006.76     | 0.07%  | 0.15%   |  |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额 | 其他变动             | 期末数              |
|-------------|----------------|--------------|----------------|---------|---------------|--------|------------------|------------------|
| 金融资产        |                |              |                |         |               |        |                  |                  |
| 4. 其他权益工具投资 | 903,715,923.00 |              |                |         | 89,510,671.20 |        |                  | 993,226,594.20   |
| 金融资产小计      | 903,715,923.00 |              |                |         | 89,510,671.20 |        |                  | 993,226,594.20   |
| 投资性房地产      | 146,494,368.04 | 2,029,520.81 | 477,009,189.03 |         |               |        | 2,373,658,461.12 | 2,999,191,539.00 |
| 其他非流        | 147,798,644.63 |              |                |         |               |        |                  | 147,798,644.63   |

|       |                  |              |                |  |               |  |                  |                  |
|-------|------------------|--------------|----------------|--|---------------|--|------------------|------------------|
| 动金融资产 |                  |              |                |  |               |  |                  |                  |
| 上述合计  | 1,198,008,935.67 | 2,029,520.81 | 477,009,189.03 |  | 89,510,671.20 |  | 2,373,658,461.12 | 4,140,216,777.83 |
| 金融负债  | 0.00             |              |                |  |               |  |                  | 0.00             |

其他变动的内容

其他为无形资产、在建工程、存货开发成本转入

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目        | 账面余额             | 年末账面价值           | 受限类型 | 受限原因                    |
|-----------|------------------|------------------|------|-------------------------|
| 货币资金      | 1,858,653,041.81 | 1,858,653,041.81 | 质押   | 承兑汇票保证金、定期存单、保函保证金、质押存单 |
| 固定资产      | 164,480,573.74   | 49,619,433.31    | 担保   | 授信抵押                    |
| 应收账款      | 699,990,000.00   | 699,990,000.00   | 担保   | 授信抵押                    |
| 投资性房地产    | 61,544,210.00    | 61,544,210.00    | 担保   | 授信抵押                    |
| 天音大厦土地使用权 | 1,948,675,505.00 | 1,948,675,505.00 | 担保   | 授信抵押                    |
| 合计        | 4,733,343,330.55 | 4,618,482,190.12 |      |                         |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 885,025,133.70 | 937,129,315.61 | -5.56% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如 | 披露索引（如 |
|--------|------|------|------|------|------|-----|------|------|--------|------|--------|------|--------|--------|
|--------|------|------|------|------|------|-----|------|------|--------|------|--------|------|--------|--------|

| 称                    |            |    |                |        |    |  |       |      | 表日的进展情况  |      |                |    | 有)          | 有)                        |
|----------------------|------------|----|----------------|--------|----|--|-------|------|----------|------|----------------|----|-------------|---------------------------|
| 北京天讯东科技有限责任公司        | 科技推广和应用服务业 | 新设 | 120,000,000.00 | 40.00% | 自筹 | 宿迁涵邦投资管理有限公司   | 无固定期限 | 通讯产品 | 完成       |      | 3,855,263.30   | 否  | 2022年09月03日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 共青城创东方股权投资合伙企业(有限合伙) | 资本市场服务     | 新设 | 379,540,000.00 | 32.31% | 自筹 | 北京宽东方科技集团有限公司、共青城弘创投合伙企业(有限合伙)、肖嘉宁、深圳市阿拉格实业发展有限公司、深圳市创东方资本管理有限公司 | 10年   | 投资   | 完成90.37% |      | -26,055,620.11 | 否  | 2022年12月13日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 合计                   | --         | -- | 499,540,000.00 | --     | -- | --   | --    | --   | --       | 0.00 | -22,200,356.81 | -- | --          | --                        |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额   | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                 |
|------|------|-----------|----------|----------------|------------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--------------------------|
| 天音大厦 | 自建   | 是         | 房地产开发    | 430,571,040.91 | 3,643,152,213.62 | 自筹   | 90.00% | 0.00 | 0.00          | 不适用             | 2016年12月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 合计   | --   | --        | --       | 430,571,040.91 | 3,643,152,213.62 | --   | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --          | --                       |

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称                   | 公司类型 | 主要业务            | 注册资本             | 总资产               | 净资产              | 营业收入              | 营业利润           | 净利润            |
|------------------------|------|-----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 天音通信有限公司               | 子公司  | 商业批发零售          | 1,200,000,000    | 18,240,303,259.23 | 3,305,903,355.01 | 75,285,095,999.53 | 204,685,223.83 | 159,846,060.38 |
| 深圳市天音科技发展有限公司          | 子公司  | 商业批发零售、通信产品维修等  | 9,489,348.00     | 1,397,546,894.08  | 132,061,514.54   | 2,257,204,690.72  | -11,905,937.20 | -13,548,803.29 |
| 共青城天时合投资管理合伙企业（有限合伙）   | 子公司  | 投资管理，项目投资，实业投资等 | 500,000,000.00   | 3,315,103,208.81  | 111,531,671.79   | 18,253,124,556.75 | 56,974,557.48  | 44,613,977.12  |
| 深圳天联彩投资有限公司            | 子公司  | 投资咨询、投资顾问，实业投资等 | 119,000,000.00   | 3,435,313.07      | -185,076,508.79  | 6,442,141.39      | -20,215,640.98 | -20,215,829.56 |
| 北京易天新动能网络科技有限公司        | 参股公司 | 互联网             | 45,000,000.00    | 91,779,814.89     | -53,516,027.95   | 70,998,699.92     | -58,269,084.88 | -58,027,329.21 |
| 共青城创东方华科股权投资合伙企业（有限合伙） | 参股公司 | 资本市场服务          | 1,300,000,000.00 | 463,715,133.06    | 357,484,379.89   | 382,625,787.68    | -42,228,519.25 | -42,102,742.14 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称                       | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| PT TELLING TRADE INDONESIA | 新设             | 无重要影响         |
| 上海信壹信息技术有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海海壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海美壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 广东象帝电子科技有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海欧壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海华壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海米壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海维壹信息技术有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海荣壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海联壹电子商务有限公司               | 新设             | 无重要影响         |
| 上海能良再生资源回收有限公司             | 新设             | 无重要影响         |

主要控股参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的详细情况，参见第十节财务报告：九、合并范围的变更

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将按照产业一体·数智网络平台的新发展战略，以千县万乡（镇）建设优化的、纵深的渠道网络、以千城万店建设全城的、多样性的零售体系，以产业数智化平台化赋能产业链各个环节，实现经销商+零售商+平台服务商三种模式一体化，供应链+产业链+消费链链路一体化，以智能终端产品为主并逐步叠加新业务新品类，实现产业一体化，服务数亿级用户，让生意越来越简单，让生活越来越美好。

### （二）公司 2024 年度经营计划

#### 1、智能终端销售业务

随着 AI、大数据、物联网等技术的发展，以及 5G 等新型基础设施建设的加速推进，我国智能终端市场前景广阔。公司将以产业一体·数智网络平台的新发展战略为抓手，充分利用公司强大的渠道资源优势以及对供应链强大的整合能力，结合数字化营销体系的打造，逐步实现战略落地，形成数字化精准营销新生态，不断提升数字化智能营销能力以及渠道网格质量。公司将持续加强和 KA 客户的深度合作，充分加强供应链各环节的协作力度，将客户产品优势与公司强大的营销网络相结合，稳固规模，深挖利润。运用数字技术赋能传统渠道以及新赛道，推进新营销体系能力建设，打造线下直营与零售运营的能力，在线上多平台合作中寻求突破，实现门店零售运营能力和新零售运营能力的全面提升，持续提升渠道壁垒。

#### 2、电商业务

能良电商将继续坚持以经营者为根本的组织文化建设，时刻保持对互联网营销的敏感度，加大对兴趣电商、即时零售电商等新兴领域的投入力度。同时，继续加大对数字化的资本投入，通过数字化技术手段，加快与战略匹配的组织设计与数字化平台建设，扩建覆

盖全国的自有仓配中心和客服直播基地，依托天音控股强大的供应链资源、资金资源，逐步向成为最大非平台零售商的发展战略目标迈进。

### 3、彩票业务

2024 年，公司仍然坚持“立足国内，发展海外”的经营思路。一方面，致力于国内行业标准的引领与制定，把握中彩系统统一的窗口和契机，在国内彩票行业构建“技术服务+业务服务”的服务生态体系，不断拓展数字化平台及服务，推动彩票行业数字化转型，激活数字经济创新动能。同时积极尝试新渠道建设，不断探索新渠道管理及运营等业务服务，打造彩票新质生产力，推动彩票行业高质量发展；另一方面，聚焦海外目标市场，打造海外高质量的样板工程，形成全球彩票行业口碑，为开拓市场奠定扎实基础。

### 4、移动转售业务

2024 年，移动转售业务将在继续做精做强实体渠道的基础上，把握运营商脉搏，做好创新业务发展。力争在隐私通信、广电、基础运营商合作、儿童手机/定制手机市场中形成新的收入支撑点。并积极推进物联网技术平台建设及终端销售，着眼通信发展未来，构建新通信业务能力。

### 5、数字化赋能推动高质量发展

2024 年，公司将积极推动数字化战略重塑，重构数字化网格体系，全流程赋能集团各事业部和商家运营效率全面提升；打造平台化即时零售与直播电商运营能力，助力商家新零售拓展。逐步全面实现所有关键业务在线，建立数智化的运营体系和数据中台，赋能前中后台业务，打造天音产业一体·数智网络平台，并逐步通过数字化能力输出赋能产业链合作伙伴，并与生态平台企业共享技术、数据和商业机会，实现互利共赢。

## （三）可能面对的风险

### 1、宏观经济周期波动的风险

2024 年，宏观环境依旧面临地缘政治、全球经济衰退的风险，美国通胀有所放缓将进入降息通道，国内消费市场呈弱复苏状态，居民消费偏好理性、谨慎，宏观经济环境有一



定的不确定性。面对风险，公司将坚定战略目标，紧抓产业一体·数智网络平台的新发展战略的解码落地，确保主营业务基本盘稳步增长，加快线上、新赛道以及海外业务布局和突破。

## 2、新业务拓展导致的业务发展不及预期的风险

公司利用主业渠道和客户资源优势，在智能终端的产业链上游以及下游进行了拓展与布局，新业务布局前期需要投入较多的投入成本，并且业务的开展也会受行业竞争格局的影响具有一定不确定性，存在后期业务发展不及预期的风险。公司将密切关注行业变化及发展动态，灵活调整市场策略和经营管理策略。

## 3、彩票相关的风险

在 2024 年，彩票市场将进入全新的发展阶段，但在即开票存在印刷瓶颈以及渠道仍在探索的现状下，市场的快速增长存在一定压力，所以短期来看，受机构预算调整等因素影响，公司招投标仍受一定的市场压力及影响，部分项目可能面临延期。从长期来看，彩票市场已经进入上升周期，随着销量的增高以及即开票潜能的进一步释放，市场将获得新的发展机会。

另一方面，新渠道的探索是彩票行业十四五的重点规划，对应的市场需求在不断增多，尤其是自助设备和服务的需求不断增多，也给企业带来了新的机会。虽然政策的调整会使市场存在短期波动风险，但从长期来看，新渠道作为彩票新质生产力的代表，不断拓展新的客户群体，相关市场会持续高速发展。海外彩票市场在 2024 将持续快速发展，市场中不断增加新的机会。公司对国内外彩票行业健康发展充满信心，新的市场环境将会孕育出新的机会，公司时刻关注彩票行业最新动态，不断拓展国内市场的同时，还将积极探索和挖掘海外市场。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

在报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，不断提升公司治理水平，高度重视信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时，建立良好投资者管理机制，有效推动公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司及全体股东的利益。公司明确规定了股东大会、董事会、监事会、独立董事及董事会秘书的权责范围、决策程序和工作规则，为公司治理结构的规范化运行提供了良好的制度保证。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，2023 年董事会共提请并组织召开了 5 次股东大会，公司股东大会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，规范运作并有效表决，确保全体股东享有平等地位，充分尊重和维护各股东利益，特别是中小股东，保护其合法权益。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期间按照《上市公司治理准则》的要求，依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的有关规定，充分发挥了董事会专业委员会和独立董事的作用，公司董事能够迅速、严谨地做出决策，重点关注规范运作、内部控制、风险防范、中小投资者权益保护等公司治理事项，以确保公司规范运营并为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事。报告期内，公司全体监事本着对全体股东和公司负责的原则，严格依照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，围绕公司年度经营目标切实开展各项工作，公司全体监事恪尽职守，勤勉尽责，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责，切实保障了公司规范运作、资产及财务的准确、完整，维护了公司及股东的权益，促进公司经营的规范化运作。

#### 4、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

## 5、关于信息披露和投资者关系

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，切实保证投资者能平等地获得有关信息。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司实行人员、资产、财务分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，机构、业务各自独立核算，独立承担责任和风险。控股股东、实际控制人不得通过任何方式影响公司独立性。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东、实际控制人，具有独立完整的采购和销售体系。控股股东、实际控制人不得要求公司与其进行显失公平的关联交易，或无偿或者以明显不公平的条件为其提供商品、服务或者其他资产，不得通过任何方式影响公司的独立决策，不得通过欺诈、虚假陈述或者其他不正当行为等方式损害公司和中小股东的合法权益。

2、人员方面：公司设有独立的劳动人事职能部门，负责劳动、人事和工资管理，并制定相应的规章制度，公司的高级管理人员不在股东单位担任职务，均在本公司领薪；股东单位推荐出任的董事均通过合法程序进行

3、资产方面：控股股东投入公司的资产应独立完整、权属清晰，公司资产独立登记、建账、核算、管理。控股股东、实际控制人不得违规占用、支配公司的资产、资金，不得干预公司独立的经营管理。

4、机构方面：公司拥有独立、健全的组织机构，公司的办公机构和经营场所与控股股东独立，公司股东大会、董事会、监事会及其他内部机构等均依法独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，设有独立的银行账户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.14%  | 2023 年 02 月 27 日 | 2023 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网：《2023 年第一次临时股东大会》（公告编号：2023-008） |
| 2022 年度股东大会     | 年度股东大会 | 42.08%  | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网：《2022 年度股东大会》（公告编号：2023-031）     |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.94%  | 2023 年 06 月 02 日 | 2023 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网：《2023 年第二次临时股东大会》（公告编号：2023-034） |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.52%  | 2023 年 08 月 04 日 | 2023 年 08 月 05 日 | 巨潮资讯网：《2023 年第三次临时股东大会》（公告编号：2023-044） |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 33.33%  | 2023 年 08 月 23 日 | 2023 年 08 月 24 日 | 巨潮资讯网：《2023 年第四次临时股东大会》（公告编号：2023-060） |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|

|     |   |    |           |    |             |             |         | ) | ) |  |  |         |
|-----|---|----|-----------|----|-------------|-------------|---------|---|---|--|--|---------|
| 黄绍文 | 男 | 57 | 董事长       | 现任 | 2011年12月07日 | 2024年11月25日 | 406,550 |   |   |  |  | 406,550 |
| 王新利 | 男 | 55 | 副董事长      | 现任 | 2021年11月26日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 王汉华 | 男 | 60 | 董事        | 现任 | 2020年05月22日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 詹伟哉 | 男 | 60 | 董事        | 现任 | 2021年11月26日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 邹俊  | 男 | 53 | 董事        | 现任 | 2021年11月26日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 熊政平 | 男 | 61 | 董事        | 现任 | 2023年02月27日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 张黎  | 女 | 53 | 董事        | 离任 | 2018年09月14日 | 2023年02月27日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 肖幼美 | 女 | 69 | 独立董事      | 现任 | 2018年09月14日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 熊明华 | 男 | 59 | 独立董事      | 现任 | 2018年09月14日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 陈玉明 | 男 | 61 | 独立董事      | 现任 | 2018年09月14日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 刘彦  | 男 | 51 | 总经理       | 现任 | 2018年09月14日 | 2024年11月25日 | 479,240 |   |   |  |  | 479,240 |
| 易江南 | 男 | 54 | 副总经理      | 现任 | 2013年09月12日 | 2024年11月25日 | 160,065 |   |   |  |  | 160,065 |
| 陈学同 | 男 | 53 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 2020年05月09日 | 2024年11月25日 | 0       |   |   |  |  | 0       |
| 孙海龙 | 男 | 48 | 董事会秘书     | 现任 | 2014年12月26日 | 2024年11月25日 | 352,980 |   |   |  |  | 352,980 |

|     |    |    |      |    |             |             |           |   |   |   |           |    |
|-----|----|----|------|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|----|
| 陈力  | 男  | 60 | 监事   | 现任 | 2018年04月18日 | 2024年11月25日 | 0         |   |   |   | 0         |    |
| 冯经亮 | 男  | 51 | 监事   | 现任 | 2013年04月23日 | 2024年11月25日 | 0         |   |   |   | 0         |    |
| 余飞  | 男  | 49 | 职工监事 | 现任 | 2013年05月17日 | 2024年11月25日 | 0         |   |   |   | 0         |    |
| 合计  | -- | -- | --   | -- | --          | --          | 1,398,835 | 0 | 0 | 0 | 1,398,835 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，董事张黎因个人原因于 2023 年 2 月 27 日离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因    |
|-----|-------|-----|------------------|-------|
| 张黎  | 董事    | 离任  | 2023 年 02 月 27 日 | 个人原因  |
| 熊政平 | 董事    | 被选举 | 2023 年 02 月 27 日 | 董事会选举 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、非独立董事

**黄绍文：**男，1967 年生，大专学历。1991 年 3 月至 2003 年 12 月，先后担任中国新闻发展深圳公司通讯办公事业部经理、总经理助理、副总经理；2002 年 5 月至 2011 年 12 月，担任本公司副董事长、总经理；2011 年 12 月至 2018 年 9 月，担任本公司董事长兼总经理、子公司天音通信有限公司董事长。2018 年 9 月起，担任公司董事长。

**王新利：**男，1969 年生，经济学博士。1992 年 7 月至 1996 年 11 月，先后担任中国太平洋保险公司深圳分公司业务部业务员、南山办事处副主任、南山支公司副经理；1996 年 11 月至 2001 年 7 月，先后担任华安财产保险股份有限公司南山营业部副经理、营业部三部总经理、品质管理部总经理、战略管理部主要负责人；2001 年 7 月至 2009 年 5 月，先后担任香港民安保险深圳分公司副总经理、总经理，民安保险（中国）有限公司副总经理；2009 年 6 月至 2011 年 2 月，担任太平财产保险有限公司副总经理、党委委员、纪委书记；2011 年 4 月至 2015 年 12 月，担任民安保险（中国）有限公司董事长、总经理；2015 年 12 月至 2017 年 7 月，担任亚太财产保险有限公司副董事长兼总经理；2017 年 7 月至 2018 年 2 月，先后担任信达财产保险股份有限公司临时负责人、董事、执行董事、合规负责人；2018 年 2 月至 2020 年 1 月，担任国任财产保险股份有限公司董事、总裁、临时党委副书记；2020 年 1 月至 2021 年 9 月，担任国任财产保险股份有限公司总裁、党委副书记。

**熊政平：**男，1963 年生，中南财经政法大学金融学博士，曾任湖北省经济管理干部学院讲师、蔚深证券有限公司（现英大证券）副总裁、党委书记、巨田证券有限责任公司副总裁、世纪证券有限责任公司总裁兼党委副书记、安邦集团高级顾问等职，现任湖北绿色家园材料技术股份有限公司董事、四川科新机电股份有限公司独立董事，新纶新材料股份有限公司独立董事。2022 年 6 月至今担任中国华建投资控股有限公司投资决策委员会成员。

**王汉华：**男，1964 年生，教育心理学博士。1988 年，毕业于华东师范大学教育系获硕士学位。1994 年，毕业于美国内布拉斯加州立大学获教育心理学博士。1995 年至 1997 年，任美国盖洛普公司研究总监；1998 年至 2004 年先后任摩托罗拉中国个人通讯部市场总监，CDMA 事业部总经理，亚太区副总裁；2005 年至 2012 年任亚马逊中国总裁；2013 年至 2014 年任上海好耶科技有限公司总裁；2014 至 2018 年任美国搜诺斯公司中国总裁。2011 年至 2019 年任海尔电器香港上市公司（01169）独立董事；2019 年至今任兰亭集势（LITB）独立董事。

**詹伟哉：**男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，正高级会计师。1987 年 9 月至 1990 年 8 月，在西藏大学经济管理系担任教师、系团总支书记；1993 年 7 月至 1995 年 12 月，在深圳市东辉实业股份有限公司担任财务部副经理；1996 年 1 月至 2005 年 3 月，在深圳市侨社实业股份有限公司担任董事、财务总监；2005 年 3 月至 2006 年 12 月，在深圳市旅游（集团）公司担任财务总监；2007 年 1 月至 2008 年 4 月，在华安财产保险股份有限公司担任副总经理；2008 年 5 月至 2012 年 6 月，在华安保险资产管理中心担任副总经理；2010 年 6 月至今，在深圳市德沃实业发展有限公司担任监事；2012 年 6 月至今，在深圳市德沃投资发展有限公司担任监事；2017 年 7 月至今，在深圳市江财人教育管理有限公司担任董事长。武汉大学经管学院客座教授，华中师范大学数学统计学院客座教授，江西财经大学会计学院校外兼职导师。现兼任长盈精密、维业股份、方大集团独立董事等职位。

**邹俊：**男，1971 年生，博士研究生学历，高级经济师。1991 年 7 月至 1998 年 8 月进入江西铜业集团公司工作。2001 年 5 月至 2008 年 6 月先后任中国华融资产管理公司股权管理部经理、资产管理一部高级副经理、业务审查部高级经理。2008 年 6 月至 2011 年 9 月先后担任华融国际信托有限责任公司投资管理部总经理、华融信托党委委员、总经理助理。2011 年 9 月至 2013 年 9 月担任中国华融资产管理股份有限公司北京分公司党委副书记、副总经理。2013 年 9 月至 2016 年 7 月担任华融国际信托有限责任公司党委副书记、总经理、副董事长。2016 年 7 月至 2019 年 7 月担任华融创新投资股份有限公司党委书记、董事长。2019 年 4 月至 2020 年 3 月担任华融国际信托有限责任公司党委副书记、董事长。2020 年 4 月至 2021 年 9 月担任上海睿银盛嘉资产管理有限公司总裁。2022 年 12 月至今担任昆朋资产管理有限公司总裁。

## 2、独立董事

**肖幼美：**女，1955 年生，在职硕士学历，高级会计师。1971 年 10 月至 1989 年 5 月任兰州石油化工机器厂四分厂统计核算主任科员；1989 年 5 月至 2008 年 2 月任深圳市有色金属财务公司财务负责人职务；2008 年 2 月至 2010 年 3 月任深圳市中金财务顾问有限公司董事长；2009 年 7 月至今任深圳市女财经工作者协会副会长。同时兼任深圳市第三、四、五届、六届人民代表大会代表；深圳市五届、六届人大计划预算专业委员会委员；深



圳市中级人民法院司法监督员；深圳市社会保障局专家顾问；中国会计学会会员；深圳市罗湖区七届人大常委会委员；深圳市罗湖区七届人大常委会财经工委委员。

**熊明华：**男，1965年生，硕士研究生学历，现任公司独立董事。1996年至2005年在微软公司工作，负责网络浏览器、窗口系统及MSN的产品管理工作，并创建了MSN中国开发中心；2005年至2013年任腾讯控股有限公司首席技术官；2013年至今为七海资本（一间专注于投资美国及中国具有全球跨界发展潜力的科技创新公司之风险投资公司）之创始人兼董事长。

**陈玉明：**男，1963年生，硕士研究生学历。1983年7月至1989年12月先后担任江西省审计厅科员、科长、副处长；1990年1月至1992年12月担任江苏省审计厅副处长；1993年1月至1998年8月先后担任深圳城市合作银行支行行长、总行营业部主任、行长助理；1998年9月至2005年1月担任深圳商业银行副行长；2005年2月至2006年12月担任深圳商业银行行长；2007年1月至2011年4月先后担任东亚银行（中国）副行长兼深圳分行行长、总行机构管理总监。2011年5月至今担任深圳力合金融控股股份有限公司董事长、子公司上海力合融资租赁有限公司董事长。

### 3、监事

**陈力：**男，1964年生，1985年南昌大学（原江西大学）物理系本科毕业，2002—2003年通过中山大学与英国曼切斯特大学合作EMBA高级培训班；1994—2010年任深圳市天音通信发展有限公司副总裁；2010—2012年任中国新闻发展深圳有限公司董事总经理；2012年任宝能集团副总裁；2013—2014年任香港环球数码创意控股有限公司副总裁；2014—2016年任香港首华财经网络集团有限公司执行董事，2016—2017任中国新闻发展深圳有限公司总经理；2017起任天音通信有限公司副总裁。

**冯经亮：**男，1973年生，大学本科学历。1994年至1995年6月，担任湖南省衡阳县工商联会计，1995年6月至1997年4月，担任深圳市连宇粉末冶金公司财务主管；1997年5月至1998年3月，担任深圳市南城百货商场会计经理；1998年3月至今，先后担任天音通信财务经理、事业部财务总监、易天数码财务总监、总部财务副总监。

**余飞：**男，1975年生，研究生学历。1996年至1999年3月，担任深圳可见优光学电器有限公司经理；1999年4月至2002年9月，担任深圳迎宾馆经理；2002年9月至今，担任公司子公司天音通信有限公司行政部经理。2013年5月17日至今担任公司监事。

### 4、高级管理人员

**刘彦：**男，1973年生，本科学历，现任公司总经理。2003年至2016年，历任天音通信有限公司营销经理、分公司总经理、第一事业部营销副总经理、第一事业部总经理、联通事业部总经理、营销中心总经理，2016年至今，担任天音通信有限公司大分销总裁。2018年起任公司副总经理。2020年起任公司总经理。

**易江南：**男，1970年生，工商管理博士，党员，北京邮电大学特聘企业导师，现任公司副总经理。1998年5月至2011年12月，历任天音通信有限公司分公司总经理、营销总监、事业部总经理、助理总裁；2011年12月至今，担任天音通信有限公司董事、副总经理；

2013 年 9 月 12 日起任公司副总经理；2019 年起任公司子公司深圳市穗彩科技开发有限公司董事长。

**陈学同：**男，1971 年生，CPA，管理学博士，现任公司副总经理、财务总监。1995 年至 2000 年在广东金正集团先后任成本会计、会计主管和财务经理；2000 年至 2005 年在广州惠建会计师事务所上海分所任合伙人；2005 年至 2008 年在北京链家控股集团任财务总监；2008 年至 2014 年在北京远洋投资集团任财务总监；2014 年至 2017 年在北京通盈投资集团任财务副总裁（CFO）；2017 年至 2018 年在亚星集团任财务副总裁、常务副总裁；2018 年至 2019 年在精英集团任集团常务副总裁兼财务总监；2019 年至今任公司副总经理、财务总监。

**孙海龙：**男，1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，法国兰斯高等工商管理学院，工商管理硕士，现任公司董事会秘书。1999 年 3 月至 1999 年 6 月在沈阳都瑞轮毂有限公司任总经理助理；1999 年至 2001 年在 LG 电子沈阳分公司任区域经理；2001 年 8 月至 2003 年 3 月在法国兰斯高等工商管理学院攻读工商管理硕士学位。2003 年 3 月至 2003 年 8 月在裕华集团任总裁助理；2003 年 8 月 8 日至 2014 年 8 月 12 日在东易日盛家居装饰集团股份有限公司任职，先后担任董事长助理、国际部总经理、董事会秘书、副总经理。2014 年 8 月 26 日起任公司助理总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称   | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|------------------|------------------|---------------|
| 黄绍文          | 深圳市天富锦创业投资有限责任公司   | 董事长、总经理    | 2021 年 12 月 30 日 | 2023 年 07 月 20 日 | 否             |
| 熊政平          | 中国华建投资控股有限公司   | 投资决策委员会成员  |                  |                  | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 深圳市天富锦创业投资有限责任公司为公司持股 5%以上的股东，深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司已于 2018 年 8 月 20 日签署了《一致行动协议》。 |            |                  |                  |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 王汉华    | 兰亭集势（LITB）      | 独立董事       |                  |                  | 是             |
| 邹俊     | 昆明资产管理有限公司      | 总裁         |                  |                  | 是             |
| 詹伟哉    | 深圳市德沃实业发展有限公司   | 监事         |                  |                  | 是             |
| 詹伟哉    | 深圳市德沃投资发展有限公司   | 监事         |                  |                  | 否             |
| 詹伟哉    | 深圳市江财人教育管理有限公司  | 董事长        |                  |                  | 否             |
| 詹伟哉    | 维业建设集团股份有限公司    | 独立董事       | 2018 年 09 月 03 日 | 2024 年 10 月 11 日 | 是             |
| 詹伟哉    | 深圳市长盈精密技术股份有限公司 | 独立董事       | 2020 年 05 月 15 日 | 2026 年 05 月 14 日 | 是             |

|              |   |         |             |             |   |
|--------------|---|---------|-------------|-------------|---|
| 詹伟哉          | 广东惠来农村商业银行股份有限公司                                  | 监事      |             |             | 是 |
| 詹伟哉          | 方大集团股份有限公司  | 独立董事    | 2023年03月20日 | 2026年03月19日 | 是 |
| 詹伟哉          | 重庆市紫建电子股份有限公司                                     | 独立董事    |             |             | 是 |
| 熊政平          | 新纶新材料股份有限公司                                       | 独立董事    |             |             | 是 |
| 熊政平          | 湖北绿色家园材料技术股份有限公司                                  | 董事      |             |             | 否 |
| 熊政平          | 四川科新机电股份有限公司                                      | 独立董事    |             |             | 是 |
| 熊政平          | 湖北绿色家园材料技术股份有限公司                                  | 董事      |             |             | 否 |
| 肖幼美          | 深圳市中装建设集团股份有限公司                                   | 独立董事    |             |             | 是 |
| 肖幼美          | 深圳市智立方自动化设备股份有限公司                                 | 独立董事    |             |             | 是 |
| 肖幼美          | 深圳市中新赛克科技股份有限公司                                   | 独立董事    |             |             | 是 |
| 陈玉明          | 深圳力合金融控股股份有限公司                                    | 董事长     |             |             | 是 |
| 陈玉明          | 上海力合融资租赁有限公司                                      | 董事长     |             |             | 是 |
| 熊明华          | 七海资本  | 董事长     |             |             | 是 |
| 熊明华          | SOHO 中国有限公司                                       | 独立非执行董事 |             |             | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 截至本报告披露日：董事詹伟哉已提交的书面辞职报告，申请辞去重庆市紫建电子股份有限公司独立董事职务。 |         |             |             |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员的工作职责、岗位价值以及相关行业与区域的薪酬市场水准，结合公司当前的盈利状况和发展前景，制定上述人员的薪酬体系制度和考核体系制度，包括任职资格与能力要求、薪酬结构与标准、考核规则与流程、奖励与处罚制度。

公司董事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的薪酬数额和奖励方式，表决通过后，上报公司董事会。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准并逐月支付报酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务        | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-----------|------|--------------|--------------|
| 黄绍文 | 男  | 57 | 董事长       | 现任   | 496.32       | 否            |
| 王新利 | 男  | 55 | 副董事长      | 现任   | 0            | 是            |
| 熊政平 | 男  | 61 | 董事        | 现任   | 0            | 是            |
| 王汉华 | 男  | 60 | 董事        | 现任   | 0            | 是            |
| 詹伟哉 | 男  | 60 | 董事        | 现任   | 0            | 否            |
| 邹俊  | 男  | 53 | 董事        | 现任   | 0            | 是            |
| 张黎  | 女  | 53 | 董事        | 离任   | 0            | 是            |
| 肖幼美 | 女  | 69 | 独立董事      | 现任   | 12           | 否            |
| 熊明华 | 男  | 59 | 独立董事      | 现任   | 12           | 否            |
| 陈玉明 | 男  | 61 | 独立董事      | 现任   | 12           | 否            |
| 刘彦  | 男  | 51 | 总经理       | 现任   | 538.88       | 否            |
| 易江南 | 男  | 54 | 副总经理      | 现任   | 222.54       | 否            |
| 陈学同 | 男  | 53 | 副总经理、财务总监 | 现任   | 154.92       | 否            |
| 孙海龙 | 男  | 48 | 董事会秘书     | 现任   | 158.44       | 否            |
| 陈力  | 男  | 60 | 监事        | 现任   | 165.45       | 否            |
| 冯经亮 | 男  | 51 | 监事        | 现任   | 131.51       | 否            |
| 余飞  | 男  | 49 | 职工监事      | 现任   | 45.91        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --        | --   | 1,949.97     | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议                                    |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 第九届董事会第十四次会议 | 2023年02月09日 | 2023年02月10日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-003） |
| 第九届董事会第十五次会议 | 2023年04月13日 | 2023年04月14日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-010） |
| 第九届董事会第十六次会议 | 2023年04月28日 | 2023年04月29日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-021） |
| 第九届董事会第十七次会议 | 2023年05月16日 | 2023年05月17日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-025） |
| 第九届董事会第十八次会议 | 2023年07月18日 | 2023年07月19日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-038） |
| 第九届董事会第十九次会议 | 2023年08月07日 | 2023年08月08日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-045） |
| 第九届董事会第二十次会议 | 2023年08月08日 | 2023年08月09日 | 巨潮资讯网：《第九届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-049） |
| 第九届董事会第二十一次会 | 2023年08月30日 | 2023年08月31日 | 巨潮资讯网：《第九届董事                            |

|               |                  |                  |                                     |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 议             |                  |                  | 会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-061）        |
| 第九届董事会第二十二次会议 | 2023 年 10 月 30 日 | 2023 年 10 月 31 日 | 巨潮资讯网：《2023 年第三季度报告》（公告编号：2023-069） |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 黄绍文             | 9            | 4         | 5            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 王新利             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 王汉华             | 9            | 0         | 9            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 詹伟哉             | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 邹俊              | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 肖幼美             | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 熊明华             | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 陈玉明             | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，各位董事均严格遵守诚信与勤勉的义务，审议并通过了所有议案。董事会一概严格按照法律、法规及《公司章程》的规定行使职权，认真听取公司相关部门的意见，重点关注规范运作、内部控制、风险防范、中小投资者权益保护等公司治理事项，以确保公司规范运营。董事会会议通过充分讨论并科学、迅速和谨慎地作出决策。全体董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，充分发挥了董事会专业委员会和独立董事的作用。公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，认真开展调研工作，运用各自所长为公司规范运作和提质增效提出了宝贵意见建议，切实维护了公司和广大股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况              | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容   | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-------------------|--------|------------------|--|--|-----------|--------------|
| 薪酬与考核委员会 | 陈玉明先生、王汉华先生、肖幼美女士 | 1      | 2023 年 04 月 12 日 | 审议《关于公司董事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》                             | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。 |           |              |
| 提名委员会    | 黄绍文先生、熊明华先生、肖幼美女士 | 1      | 2023 年 02 月 07 日 | 审议《关于董事辞职及补选董事的议案》   | 提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《提名委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。       |           |              |
| 审计委员会    | 肖幼美女士、陈玉明先生、詹伟哉先生 | 4      | 2023 年 04 月 11 日 | 审议 1、《公司 2022 年度董事会工作报告》<br>2、《公司 2022 年度监事会工作报告》<br>3、《公司 | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》等相关   |           |              |

|       |                   |   |                  |   |   |  |  |
|-------|-------------------|---|------------------|---|---|--|--|
|       |                   |   |                  | <p>2022 年度财务决算报告》</p> <p>4、《公司 2022 年度利润分配预案》</p> <p>5、《公司 2022 年度报告及摘要》</p> <p>6、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》</p> <p>7、《关于聘请公司 2023 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>8、《关于聘请公司 2023 年度内控审计机构的议案》</p> <p>9、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》</p> <p>10、《关于为下属公司提供担保的议案》</p> <p>11、《关于公司日常关联交易预计的议案》</p> | <p>法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。</p>                           |  |  |
| 审计委员会 | 肖幼美女士、陈玉明先生、詹伟哉先生 | 4 | 2023 年 05 月 12 日 | <p>审议《关于补充预计 2023 年度日常关联交易的议案》</p>  | <p>审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关</p> |  |  |

|       |                               |   |                  |                        |  |  |  |
|-------|-------------------------------|---|------------------|------------------------|--|--|--|
|       |                               |   |                  |                        | 的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。   |  |  |
| 审计委员会 | 肖幼美女士、陈玉明先生、詹伟哉先生             | 4 | 2023 年 08 月 28 日 | 审议《2023 年半年度报告全文及摘要》   | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。 |  |  |
| 审计委员会 | 肖幼美女士、陈玉明先生、詹伟哉先生             | 4 | 2023 年 10 月 20 日 | 审议《2023 年第三季度报告》       | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。 |  |  |
| 战略委员会 | 黄绍文先生、王新利先生、熊明华先生、陈玉明先生、王汉华先生 | 2 | 2023 年 02 月 07 日 | 审议《关于公司子公司对外投资产业基金的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《战略委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的                               |  |  |



|       |                               |   |                  |                              |  |  |  |
|-------|-------------------------------|---|------------------|------------------------------|--|--|--|
|       |                               |   |                  |                              | 实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。   |  |  |
| 战略委员会 | 黄绍文先生、王新利先生、熊明华先生、陈玉明先生、王汉华先生 | 2 | 2023 年 08 月 07 日 | 审议《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《战略委员会实施细则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。 |  |  |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 1,611     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 1,649     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 3,260     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,272     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 9         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 4         |
| 销售人员                      | 1,671     |
| 技术人员                      | 371       |
| 财务人员                      | 172       |
| 行政人员                      | 75        |
| 其他职能人员                    | 797       |

| 管理人员   | 170   |
|--------|-------|
| 合计     | 3,260 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士     | 4     |
| 硕士     | 105   |
| 大学本科   | 1,571 |
| 大学专科   | 1,183 |
| 高中及以下  | 397   |
| 合计     | 3,260 |

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策以人力资源战略为指导，以市场为导向，以岗位价值和业绩为衡量标准，建立具有外部竞争力和内部公平性的薪酬福利体系，确保能吸引行业优秀人才，留住公司核心、关键人才，盘活人力资源，激活员工积极性，共同打造高绩效组织。

## 3、培训计划

在不断追求卓越的征途中，员工的成长与公司的发展战略紧密相连。报告期内，公司有效展开干部培养、新人培养、专业人培养三大系列精心设计的培训项目，显著提升了员工的整体能力。同时，围绕“学习型组织”打造理念，开发内部课程、收集内部案例、培养和盘活内部讲师队伍、更新迭代学习平台，通过建机制、赋能力、搭资源、创活动等方式，沉淀了丰厚的智慧资产，在组织内部务实开展学习型组织建设。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 297,369       |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 12,682,162.00 |

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等法律、法规的相关要求及《公司章程》的规定，于2023年6月12日，公司实施了2022年度利润分配方案，以现有总股本1,025,100,438股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.32元（含税），合计派发现金人民币32,803,214.02元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

| 现金分红政策的专项说明            |   |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |

|  |     |
|--|-----|
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：        | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

|   |               |
|---|---------------|
| 每 10 股送红股数（股）   | 0             |
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 0.25          |
| 分配预案的股本基数（股）  | 1025100438    |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 25,627,510.95 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00          |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 25,627,510.95 |
| 可分配利润（元）  | 83,656,766.59 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 30.63%        |
| 本次现金分红情况  |               |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |               |
| 2023 年度利润分配预案：以现有总股本 1,025,100,438 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.25 元（含税），合计派发现金人民币 25,627,510.95 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。 |               |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2023 年，公司在 2022 年组织架构调整、运行基础上，组建以董事长为组长的天音增长战略项目组以推动公司增长战略规划各项工作，并设置黄豆事业部，调整运营管理部、苹果分销事业部组织架构、海外事业部领导分工等，通过不断的优化公司组织架构体系，以保障各业务模块战略规划的实现，并能够有效预防并及时发现和纠正公司运营管理过程中出现的偏差，能够合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完

整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司根据外部法律法规、《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合业务实际、组织架构调整情况，修订并发布了部分管理制度，不断完善内控制度体系。

为全面加强内部控制风险管理工作，完善企业风险管理制度体系，提高公司内控及风险管理建设质量，增强内控和风险管理约束性、推进重大风险闭环管理，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳市属国有企业违规经营投资责任追究实施办法（试行）》等法律法规和文件，2023 年公司发布了《公司内控和风险管理违规责任追究管理规定》，并在集团内进行宣贯培训。2023 年公司继续开展全面风险评估和产业单位内控监督评价工作，以推动风险管理和内控管理的闭环管理，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。针对报告期内发现的一般内部控制缺陷，公司给部门、各事业部、各单位制定相应的整改措施和整改计划，对内控发现问题持续动态跟踪，督促各责任部门/单位落实整改。我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |                                     |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 29 日                    |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | www.cninfo.com.cn 《2023 年度内部控制评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                             |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合             | 100.00%                             |

| 并财务报表营业收入的比例 |  |   |
|--------------|--|---|
| 缺陷认定标准       |  |   |
| 类别           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准         | <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①未按照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；②更正已经公布的财务报表；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> | <p>定性标准，即涉及业务性质的严重程度，可根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。一个或多个控制缺陷的组合，由于其影响程度或汇总后影响程度的严重性，或者由于其造成的经济后果，可能导致企业某类业务或多类业务严重偏离业务控制目标，该一个或多个控制缺陷的组合应认定为重大缺陷。具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>①严重违法国家法律、行政法规和规范性文件；</p> <p>②应当经过总裁办公会、董事会或股东大会决策事项但未经过该决策程序；</p> <p>③关键岗位管理人员和技术人员流失严重；</p> <p>④媒体负面报道频现；</p> <p>⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>⑥信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；</p> <p>⑦内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>一个或多个控制缺陷的组合，其影响程度或汇总后影响程度的严重性或其经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业某类业务或多类业务偏离业务控制目标，该一个或多个控制缺陷的组合应认定为重要缺陷。具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>①公司民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>②公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>③公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>④公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>⑤公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准         | <p>内部控制缺陷的影响程度需要依据其造成重大错报的可能性以及潜在影响程度作出判断，计算公式如下：<br/>影响控制目标实现的严重程度=出错的概率*总影响金额按照影响控制目标实现的严重程度，内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。<br/>以上年合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：<br/>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1.0%；<br/>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math></p>                                       | <p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：<br/>重大缺陷：内部控制缺陷导致潜在错报金额大于（含）资产总额的 1.0%；<br/>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1.0%；<br/>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>  |

|                |                                      |   |
|----------------|--------------------------------------|---|
|                | 资产总额的 1.0%；<br>一般缺陷：错报 < 资产总额的 0.5%。 |   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                      | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                      | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                      | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                      | 0 |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了天音通信控股股份有限公司（以下简称“天音控股公司”）2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是天音控股公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，天音控股公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2024 年 04 月 29 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题及整改事项。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在推进高质量发展的同时，积极响应国家政策的要求和社会发展的需要，致力于保护投资人、职工以及供应商、客户和消费者等相关方的权益，并高度重视环境保护工作，真诚回报社会。

### 1. 股东和债权人权益保护

作为一家上市公司，公司一直严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，准确、真实、完整、及时地进行信息披露工作，保持公司的信息的透明度与诚信度，以及不断完善公司的治理结构，进行规范的运作。

此外，通过投资者电话、投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权。

公司非常重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司 2022 年度权益分派于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，以公司现有总股本 1,025,100,438 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.32 元人民币现金（含税），合计派发现金股利 32,803,214.02 元，不送红股，不以公积金转增股本。

### 2. 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立合法的用工制度，依法为员工缴纳各项社会保险，保障员工享有国家规定的各项合法权益。在员工关怀方面，公司通过带薪年假、全员体检、节日福利及其他企业文化活动，关注员工身心健康，切实解决员工最关心、最直接、最现实的问题。

### 3. 供应商、客户和消费者权益保护

在公司运营方面，公司积极谋求良性共赢、诚信交易、公平竞争、维护市场秩序，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，保持长期良好的合作，通过不断提高服务质量，从根本上保障客户和消费者的利益，提升公司形象。

#### 4. 环境保护

公司在日常工作中积极宣传国家环境保护政策，持续提高员工的环保意识，倡导人人保护环境，建立节约型社会。公司建立了一整套电子化、网络化工作模式，充分利用现代信息技术手段，节省费用，减少对相关社会资源的占用。

#### 5. 社会公益

报告期内，公司员工积极投身公益事业，下沉居住社区一线担任志愿者，助力社会公益事业的有序进行。公司子公司深圳穗彩在中秋、重阳等重要传统佳节，持续展开 15 场扶老公益活动，以此表达对长者的感恩之情，传递关爱之心。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

|               |                           |             |  |                 |   |      |
|---------------|---------------------------|-------------|--|-----------------|---|------|
|               |                           |             | 及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过天音通信控股股份有限公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。   |                 |   |      |
| 资产重组时所<br>作承诺 | 香港益亮、李<br>海东              | 避免竞争的承<br>诺 | 本次交易完成后，香港益亮及实际控制人李海东不会以直接或间接的方式从事与标的公司及其控制的企业现有主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，但经上市公司事前书面认可的除外。                 | 2015年12月<br>28日 | 无 | 正在履行 |
|               | 上市公司全体<br>董事、监事、<br>高级管人员 | 其他承诺        | 本公司及本公司董事、监事、高级管理人员保证于本次交易所提供资料和信息以及天音通信控股股份有限公司重大资产购买的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 | 2015年12月<br>28日 | 无 | 正在履行 |
|               | 香港益亮                      | 其他承诺        | 香港益亮将及时向上市公司提供本次交易相关信息，保证所提供的信息真实、准确和完整。   | 2015年12月<br>28日 | 无 | 正在履行 |
|               | 香港益亮、李                    | 其他承诺        | 标的公司最近   | 2015年12月        | 无 | 正在履行 |

|  |                  |                      |   |                  |   |      |
|--|------------------|----------------------|---|------------------|---|------|
|  | 海东               |                      | 三年财务文件无重大虚假记载，无重大违法行为，不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚的情形。   | 28 日             |   |      |
|  | 上市公司董事、监事及高级管理人员 | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺 | 1、保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人承诺暂停转让本人在天音控股拥有权益的股份。 | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |
|  | 交易对方天富锦          | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺 | 保证为本次交易事项所提供的有关信息均真实、准确和完整；保证上述信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。   | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |
|  | 配套融资认购方深投控       | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的   | 保证为本次交易事项所提供的有关信息均  | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |

|  |            |              |   |             |   |      |
|--|------------|--------------|---|-------------|---|------|
|  |            | 承诺           | 真实、准确和完整；保证上述信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。   |             |   |      |
|  | 交易对方天富锦    | 减少和规范关联交易的承诺 | 本公司在作为天音控股的股东期间，本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免并规范与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及所控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害天音控股及其他股东的合法权益。 | 2017年04月28日 | 无 | 正在履行 |
|  | 配套融资认购方深投控 | 减少和规范关联交易的承诺 | 本公司将继续遵守在受让中国新闻发展深圳有限公司所持有天音控股13.76%股权时作出的《关于规范关联交易   | 2017年04月28日 | 无 | 正在履行 |

|  |         |           |  |             |   |      |
|--|---------|-----------|--|-------------|---|------|
|  |         |           | 的承诺》的内容。   |             |   |      |
|  | 交易对方天富锦 | 避免同业竞争的承诺 | <p>1、截至本承诺函签署日，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方未从事与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。</p> <p>2、在作为天音控股的股东期间，本公司及包括本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方将避免以任何形式从事任何与天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济</p> | 2017年04月28日 | 无 | 正在履行 |

|  |                    |                 |   |                  |   |      |
|--|--------------------|-----------------|---|------------------|---|------|
|  |                    |                 | 组织承诺将该等合作机会让予天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。  |                  |   |      |
|  | 配套融资认购方深投控         | 避免同业竞争的承诺       | 1、本公司将继续遵守在受让中国新闻发展深圳有限公司所持有天音控股 13.76%股权时作出的《关于避免同业竞争的承诺》内容。<br>2、如本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽最大努力把该等合作机会让予天音控股、天音通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。 | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |
|  | 交易对方天富锦、配套融资认购方深投控 | 关于保持上市公司独立性的承诺函 | 1、保证天音控股、天音通信的人员独立；2、保证天音控股、天音通信的机构   | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |

|  |         |                 |  |             |   |      |
|--|---------|-----------------|--|-------------|---|------|
|  |         |                 | 独立；3、保证天音控股、天音通信的资产独立、完整；4、保证天音控股、天音通信的业务独立；5、保证天音控股、天音通信的财务独立。  |             |   |      |
|  | 交易对方天富锦 | 关于持有标的资产权属清晰的承诺 | 1、截至本承诺函签署之日，本公司已经依法履行对天音通信的出资义务，出资均系自有资金，出资真实且已足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响天音通信合法存续的情况。2、截至本承诺函签署之日，本公司合法持有天音通信的股权，对该等股权拥有完整、有效的所有权，该等股权权属清晰，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，不存在任何形式的委托持股、信托持股或代他人持有的情形亦不存在其他利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排。3、截至本承诺函签署之日，本公司持有天音通信的股权未设置抵押、质押、留置等任何担 | 2017年04月28日 | 无 | 正在履行 |

|  |            |  |   |                  |   |      |
|--|------------|--|---|------------------|---|------|
|  |            |  | 保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。该等股权依照本公司与天音控股签署的《发行股份购买资产框架协议》及其补充协议的约定完成过户不存在法律障碍。4、天音通信不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚的情形。 |                  |   |      |
|  | 交易对方天富锦    | 本次交易各方之间及与交易前公司持股 5% 以上股东之间关联关系及一致行动关系的声明和承诺 | 1、本公司于本次交易前与天音控股 5% 以上股东不存在关联关系或一致行动关系；2、本公司与本次交易配套融资认购方不存在关联关系或一致行动关系；3、本公司于本次交易后不谋求上市公司的控制权。  | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |
|  | 配套融资认购方深投控 | 本次交易各方之间及与交易前公司持股 5% 以上股东之间关联关系及一致行动关系的声明和承诺 | 1、本公司于本次交易前与天音控股 5% 以上股东之间的关联关系或一致行动关系说明；2、本公司与本次交易   | 2017 年 04 月 28 日 | 无 | 正在履行 |



|  |               |                              |   |             |   |      |
|--|---------------|------------------------------|---|-------------|---|------|
|  |               |                              | 对方、其他配套融资认购方不存在关联关系或一致行动关系。   |             |   |      |
|  | 上市公司董事、高级管理人员 | 上市公司董事、高级管理人员关于摊薄即期回报填补措施的承诺 | <p>1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺支持公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后至本次重组完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，</p> | 2017年04月28日 | 无 | 正在履行 |

|                 |                  |                               |  |             |   |      |
|-----------------|------------------|-------------------------------|--|-------------|---|------|
|                 |                  |                               | 若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。 |             |   |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 上市公司董事、监事及高级管理人员 | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺          | 本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。   | 2023年08月09日 | 无 | 正在履行 |
|                 | 发行人控股股东深投控       | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺          | 本公司承诺本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任   | 2023年08月09日 | 无 | 正在履行 |
|                 | 上市公司董事、高级管理人员    | 向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺 | 为保证公司本次向特定对象发行A股股票摊薄即期回报的相关填补措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出如   | 2023年08月09日 | 无 | 正在履行 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>下承诺：</p> <p>“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>3、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>7、本承诺出具日至本次向特定对象发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |            |                                 |   |                  |   |      |
|--|------------|---------------------------------|---|------------------|---|------|
|  |            |                                 | <p>国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺：</p> <p>8、本人承诺切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人将依法承担相应的法律责任。”</p>  |                  |   |      |
|  | 发行人控股股东深投控 | 向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺 | <p>为保证公司本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报的相关填补措施能够得到切实履行，公司控股股东深投控作出如下承诺：</p> <p>“1、承诺不越权干预发行人经营管理活动，不侵占和损害发行人利益。</p> <p>2、本承诺出具日至本次向特定对象发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会、</p> | 2023 年 08 月 09 日 | 无 | 正在履行 |

|                                |        |        |   |                  |   |      |
|--------------------------------|--------|--------|---|------------------|---|------|
|                                |        |        | 深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。”   |                  |   |      |
|                                | 再融资认购方 | 股份限售承诺 | <p>本次向特定对象发行 A 股股票结束之日，深投控认购的本次发行的股份自发行结束之日起 18 个月内不得转让。但如果中国证监会或深交所另有规定的，从其规定。深投控应按照相关法律法规和中国证监会、深交所的相关规定，按照公司要求就本次向特定对象发行 A 股股票中认购的股份出具相关锁定承诺，并办理相关股份锁定事宜。其余发行对象认购的本次发行的股票自发行结束之日起 6 个月内不得转让，之后按照中国证监会及深交所的有关规定执行。在上述股份锁定期限内，发行对象所认购的本次发行股份因公司送红股、资本公积转增股本等情形而衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。</p> | 2023 年 08 月 09 日 | 无 | 正在履行 |
| 承诺是否按时履行                       | 是      |        |   |                  |   |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下 | 不适用    |        |   |                  |   |      |

|         |  |
|---------|--|
| 一步的工作计划 |  |
|---------|--|

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

| 公司名称                       | 变动原因 | 出资额          | 出资比例（%） |
|----------------------------|------|--------------|---------|
| PT TELLING TRADE INDONESIA | 新设   | 500,000.00   | 100.00  |
| 上海信壹信息技术有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00  |
| 上海海壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00  |
| 上海美壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00  |
| 广东象帝电子科技有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00  |
| 上海欧壹电子商务有限公司               | 新设   | 5,000,000.00 | 100.00  |

|                |    |              |        |
|----------------|----|--------------|--------|
| 上海华壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海米壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海维壹电子技术有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海荣壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海联壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海能良再生资源回收有限公司 | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 140               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 7                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 熊明华、黎任国           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 黎任国 3 年、熊明华 1 年   |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所对公司内部控制进行独立审计，期间共支付内部控制审计费用 35 万元；

报告期内，公司聘请中信证券股份有限公司作为公司向特定对象发行 A 股股票的保荐人，因项目尚在审核阶段未完成发行，公司尚未支付保荐费用。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结 | 诉讼（仲裁）判决执 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|------|------|
|-----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|------|------|

| 况   |           |   |     | 果及影响   | 行情况 |                  |  |
|---|-----------|---|-----|--|-----|------------------|--|
| 申请人：公司、天音通信；被申请人：上海贵酒企业发展有限公司、赣州长江实业有限责任公司、韩啸、上海临松置业有限公司 仲裁事项：《产权交易合同》、《产权交易合同补充协议》所引起的争议 | 24,102.23 | 否 | 已裁决 | 2023 年 1 月 19 日，经各方友好协商，申请人方、被申请人方签署了《和解协议》，请求仲裁庭根据《和解协议》出具裁决，上海国际经济贸易仲裁委员会出具的裁决书[2023]沪贸仲裁字第 0193 号、[2023]沪贸仲裁字第 0210 号 | 已执行 | 2023 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于子公司仲裁案件结果的公告》(公告编号：2023-007) |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方        | 关联关系                 | 关联交易类型 | 关联交易内容    | 关联交易定价原则  | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价    | 披露日期             | 披露索引                              |
|--------------|----------------------|--------|-----------|-----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|---------------|------------------|-----------------------------------|
| 深圳市爱施德股份有限公司 | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任 | 销售与采购  | 手机销售、手机采购 | 市场价格指导下定价 | 市场价格   | 62,177.75  | 0.29%      | 150,000     | 否        | 银行转账     | 与可获得的同类交易市价相符 | 2024 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 5772.57 |



|   |          |    |      |           |      |            |       |         |    |      |               |             |   |
|---|----------|----|------|-----------|------|------------|-------|---------|----|------|---------------|-------------|---|
|   | 董事的企业    |    |      |           |      |            |       |         |    |      |               |             |   |
| 北京天讯东科技有限责任公司                             | 本公司为控股股东 | 采购 | 手机采购 | 市场价格指导下定价 | 市场价格 | 57,123.37  | 0.55% | 500,000 | 否  | 银行转账 | 与可获得的同类交易市价相符 | 2024年05月17日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)<br>5772.57 |
| 合计  |          |    |      | --        | --   | 119,301.12 | --    | 650,000 | -- | --   | --            | --          | --                                      |
| 大额销货退回的详细情况                               |          |    |      | 不适用       |      |            |       |         |    |      |               |             |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |          |    |      | 不适用       |      |            |       |         |    |      |               |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |          |    |      | 不适用       |      |            |       |         |    |      |               |             |   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |         |             |                     |      |                       |           |     |        |          |
|---------------------------|--------------|---------|-------------|---------------------|------|-----------------------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保物（如有）               | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 深圳市高新投融资担保有限公司            | 2021年03月09日  | 100,000 | 2021年12月16日 | 100,000             | 抵押   | 位于深圳市南山区白石路与深湾路交汇处的土地 |           | 3年  | 否      | 是        |
| 深圳市深担增信融资担保有限公司           | 2022年08月24日  | 60,000  | 2022年11月09日 | 30,000              | 抵押   | 神木宾馆、广州港湾路房产抵押        |           | 2年  | 否      | 是        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |         | 160,000     | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      |                       |           |     |        | 130,000  |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计          |              |         | 160,000     | 报告期末实际对外担保余额合计      |      |                       |           |     |        | 130,000  |

| (A3)        |              |         |             | (A4)       |        |                       |           |     |        |          |
|-------------|--------------|---------|-------------|------------|--------|-----------------------|-----------|-----|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况 |              |         |             |            |        |                       |           |     |        |          |
| 担保对象名称      | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期      | 实际担保金额     | 担保类型   | 担保物(如有)               | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 200,000 | 2021年06月04日 | 121,995.94 | 连带责任保证 | 位于深圳市南山区白石路与深湾路交汇处的土地 |           | 10年 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 140,000 | 2023年11月27日 | 10,000     | 连带责任保证 | 位于深圳市南山区白石路与深湾路交汇处的土地 |           | 3个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年12月12日 | 19,000     | 连带责任保证 | 位于深圳市南山区白石路与深湾路交汇处的土地 |           | 3个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 179,900 | 2023年10月16日 | 7,000      | 连带责任保证 |                       |           | 4个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年11月07日 | 18,900     | 连带责任保证 |                       |           | 4个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 50,000  | 2023年02月23日 | 7,000      | 连带责任保证 |                       |           | 1年  | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年12月04日 | 10,000     | 连带责任保证 |                       |           | 6个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 80,000  | 2023年10月31日 | 10,000     | 连带责任保证 |                       |           | 3个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年11月15日 | 6,000      | 连带责任保证 |                       |           | 6个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年11月20日 | 13,000     | 连带责任保证 |                       |           | 6个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  |         | 2023年12月19日 | 11,000     | 连带责任保证 |                       |           | 6个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限公司    | 2023年04月14日  | 85,000  | 2023年09月07日 | 10,000     | 连带责任保证 |                       |           | 6个月 | 否      | 否        |
| 天音通信有限      | 2023年04月14日  |         | 2023年10月11日 | 20,000     | 连带责任保证 |                       |           | 3个月 | 否      | 否        |

|          |             |         |             |        |        |  |  |     |   |   |
|----------|-------------|---------|-------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 公司       | 日           |         | 日           |        |        |  |  |     |   |   |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年10月30日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年09月26日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年10月10日 | 21,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年11月06日 | 14,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年12月25日 | 7,800  | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年08月01日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年08月15日 | 8,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年08月22日 | 2,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年09月11日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 78,000  | 2023年09月05日 | 18,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年09月05日 | 18,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年12月21日 | 19,500 | 连带责任保证 |  |  | 2个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 36,000  | 2023年12月26日 | 9,750  | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年12月25日 | 10,205 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 60,000  | 2023年12月21日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 2个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年12月27日 | 8,000  | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 200,000 | 2023年07月10日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年08月31日 | 30,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限   | 2023年04月14  |         | 2023年09月20  | 7,000  | 连带责任保证 |  |  | 4个月 | 否 | 否 |

|          |             |        |             |          |        |  |  |     |   |   |
|----------|-------------|--------|-------------|----------|--------|--|--|-----|---|---|
| 公司       | 日           |        | 日           |          |        |  |  |     |   |   |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月20日 | 20,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月26日 | 7,000    | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年11月03日 | 20,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年11月13日 | 22,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 50,000 | 2023年03月30日 | 35,000   | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月27日 | 20,000   | 连带责任保证 |  |  | 5个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 55,000 | 2023年04月26日 | 10,000   | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年04月28日 | 20,000   | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年08月28日 | 1,508.12 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年12月05日 | 18,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年12月12日 | 5,000    | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 25,000 | 2023年09月11日 | 5,000    | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年09月18日 | 15,000   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月17日 | 10,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月17日 | 5,000    | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 35,940 | 2023年01月17日 | 6,700    | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年06月20日 | 17,300   | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司 | 2023年04月14日 | 50,000 | 2023年09月26日 | 10,000   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限   | 2023年04月14  |        | 2023年12月26  | 20,000   | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |

|                |             |         |             |        |        |  |  |     |   |   |
|----------------|-------------|---------|-------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 公司             | 日           |         | 日           |        |        |  |  |     |   |   |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年06月08日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 |         | 2023年07月31日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年11月06日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 30,000  | 2023年12月01日 | 7,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 |         | 2023年12月19日 | 6,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 197,160 | 2023年10月28日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年08月08日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 45,000  | 2023年12月26日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 50,000  | 2023年05月23日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 15,000  | 2022年06月30日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 2年  | 否 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 2023年04月14日 | 100,000 | 2023年11月14日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 119,000 | 2023年10月11日 | 14,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年10月11日 | 7,000  | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年10月18日 | 14,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |         | 2023年11月02日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 4个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北       | 2023年04月14日 |         | 2023年11月06日 | 14,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |

|                |             |        |             |        |        |  |  |     |   |   |
|----------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 京)有限公司         |             |        |             |        |        |  |  |     |   |   |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 25,000 | 2023年07月05日 | 8,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年07月13日 | 8,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年07月18日 | 4,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 |        | 2023年10月13日 | 5,000  | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000 | 2023年06月16日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 10,000 | 2023年02月15日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000 | 2023年09月27日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 4个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000 | 2023年09月25日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 10,000 | 2023年12月26日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 35,000 | 2023年08月22日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务(北京)有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000 | 2023年09月01日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |

|                |             |         |             |        |        |  |  |     |   |   |
|----------------|-------------|---------|-------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 2023年04月14日 | 25,000  | 2023年08月22日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 2023年04月14日 | 15,000  | 2023年01月18日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年08月28日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 2023年04月14日 | 10,000  | 2023年06月09日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 35,000  | 2023年10月12日 | 14,000 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 100,000 | 2023年10月12日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 |         | 2023年11月27日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年07月27日 | 20,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年12月26日 | 9,750  | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年11月02日 | 19,500 | 连带责任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 24,000  | 2023年08月15日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 10,000  | 2022年10月19日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 2年  | 否 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 2023年04月14日 | 15,000  | 2023年08月16日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市            | 2023年       | 10,000  | 2023年       | 0      | 连带责    |  |  | 1年  | 否 | 否 |



|                 |             |         |             |        |        |  |  |     |   |   |
|-----------------|-------------|---------|-------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 天联终端有限公司        | 04月14日      |         | 12月26日      |        | 任保证    |  |  |     |   |   |
| 天音通信(香港)有限公司    | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年06月06日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通信(香港)有限公司    | 2023年04月14日 | 17,500  | 2023年01月05日 | 0      | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 30,000  | 2023年01月02日 | 30,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年01月13日 | 7,000  | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 |         | 2023年02月10日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 10,000  | 2023年06月01日 | 5,000  | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年12月12日 | 8,000  | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 10,000  | 2023年07月28日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年10月13日 | 10,000 | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司   | 2023年04月14日 | 10,000  | 2023年09月27日 | 5,000  | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 深圳市易天移动数码连锁有限公司 | 2023年04月14日 | 20,000  | 2023年06月30日 | 2,000  | 连带责任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 天音通             | 2023年       | 150,000 | 2023年       | 19,250 | 连带责    |  |  | 1年  | 否 | 否 |

|  |             |        |             |       |        |  |  |     |   |   |
|--|-------------|--------|-------------|-------|--------|--|--|-----|---|---|
| 信有限公司、天音信息服务（北京）有限公司、深圳市天联终端有限公司、深圳市天音科技发展有限公司 | 04月14日      |        | 04月14日      |       | 任保证    |  |  |     |   |   |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 | 17,500 | 2023年08月18日 | 6,500 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年10月13日 | 3,490 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年09月25日 | 1,980 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年10月20日 | 1,620 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年11月01日 | 3,500 | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 | 13,000 | 2023年08月03日 | 950   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年08月01日 | 950   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年11月08日 | 950   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年10月08日 | 950   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                   | 2023年04月14日 |        | 2023年07月04日 | 950   | 连带责任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能  | 2023年       |        | 2023年       | 950   | 连带责    |  |  | 6个月 | 否 | 否 |

|                          |                     |        |                     |        |            |  |  |     |   |   |
|--------------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|------------|--|--|-----|---|---|
| 良电子<br>科技有<br>限公司        | 04月14<br>日          |        | 11月09<br>日          |        | 任保证        |  |  |     |   |   |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>10月11<br>日 | 950    | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>11月15<br>日 | 900    | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>11月15<br>日 | 1,200  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 | 11,500 | 2023年<br>09月26<br>日 | 7,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>10月13<br>日 | 4,200  | 连带责<br>任保证 |  |  | 3个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 | 15,000 | 2023年<br>05月26<br>日 | 3,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>09月25<br>日 | 2,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 4个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>12月22<br>日 | 10,000 | 连带责<br>任保证 |  |  | 4个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 | 2,000  | 2023年<br>02月10<br>日 | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>06月26<br>日 | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 1年  | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 | 7,000  | 2023年<br>09月15<br>日 | 7,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 | 10,000 | 2023年<br>07月04<br>日 | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023年<br>04月14<br>日 |        | 2023年<br>07月04<br>日 | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子               | 2023年<br>04月14      |        | 2023年<br>07月04      | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6个月 | 否 | 否 |

|                          |                        |        |                        |        |            |  |  |      |   |   |
|--------------------------|------------------------|--------|------------------------|--------|------------|--|--|------|---|---|
| 科技有<br>限公司               | 日                      |        | 日                      |        |            |  |  |      |   |   |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>07 月 04<br>日 | 1,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>07 月 04<br>日 | 2,500  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>07 月 04<br>日 | 2,500  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 | 10,000 | 2023 年<br>05 月 17<br>日 | 3,500  | 连带责<br>任保证 |  |  | 8 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>12 月 18<br>日 | 1,500  | 连带责<br>任保证 |  |  | 4 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>08 月 24<br>日 | 2,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>08 月 24<br>日 | 3,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 | 27,500 | 2023 年<br>08 月 15<br>日 | 1,700  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>08 月 15<br>日 | 10,300 | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>12 月 08<br>日 | 8,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 3 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>10 月 24<br>日 | 5,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 | 10,000 | 2023 年<br>08 月 15<br>日 | 6,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 |        | 2023 年<br>07 月 11<br>日 | 4,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |
| 上海能<br>良电子<br>科技有<br>限公司 | 2023 年<br>04 月 14<br>日 | 10,000 | 2023 年<br>09 月 07<br>日 | 7,000  | 连带责<br>任保证 |  |  | 6 个月 | 否 | 否 |

| 限公司                     |              |        |             |        |                        |          |            |     |        |           |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|--------|------------------------|----------|------------|-----|--------|-----------|
| 上海能良电子科技有限公司            | 2023年04月14日  |        | 2023年09月22日 | 3,000  | 连带责任保证                 |          |            | 6个月 | 否      | 否         |
| 上海能良电子科技有限公司            | 2023年04月14日  | 10,000 | 2023年08月30日 | 6,000  | 连带责任保证                 |          |            | 6个月 | 否      | 否         |
| 上海能良电子科技有限公司            | 2023年04月14日  |        | 2023年08月30日 | 4,000  | 连带责任保证                 |          |            | 6个月 | 否      | 否         |
| 上海能良电子科技有限公司            | 2023年04月14日  | 10,000 | 2023年10月27日 | 0      | 连带责任保证                 |          |            | 1年  | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |              |        | 2,350,000   |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |          |            |     |        | 1,316,199 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |              |        | 2,350,000   |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |          |            |     |        | 1,316,199 |
| 子公司对子公司的担保情况            |              |        |             |        |                        |          |            |     |        |           |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型                   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
| 深圳市天联终端有限公司             | 2023年04月14日  | 20,000 | 2023年07月27日 | 20,000 | 连带责任保证                 |          |            | 1年  | 否      | 是         |
| 深圳市天联终端有限公司             | 2023年04月14日  | 20,000 | 2023年11月02日 | 19,500 | 连带责任保证                 |          |            | 3个月 | 否      | 是         |
| 深圳市天联终端有限公司             | 2023年04月14日  | 24,000 | 2023年08月15日 | 0      | 连带责任保证                 |          |            | 1年  | 否      | 是         |
| 天音信息服务 (北京) 有限公司        | 2023年04月14日  | 35,000 | 2023年08月22日 | 0      | 连带责任保证                 |          |            | 1年  | 否      | 是         |
| 天音信息服务 (北京) 有限公司        | 2023年04月14日  | 20,000 | 2023年09月01日 | 0      | 连带责任保证                 |          |            | 1年  | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)   |              |        | 350,000     |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) |          |            |     |        | 39,500    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度        |              |        | 350,000     |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计       |          |            |     |        | 39,500    |

| 合计 (C3)                              |           | (C4)                        |              |
|--------------------------------------|-----------|-----------------------------|--------------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                     |           |                             |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1+C1)           | 2,860,000 | 报告期内担保实际发生额合计<br>(A2+B2+C2) | 1,485,699    |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3)         | 2,860,000 | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)  | 1,485,699    |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例          |           |                             | 494.97%      |
| 其中：                                  |           |                             |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）             |           |                             | 130,000      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） |           |                             | 1,355,699.06 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）               |           |                             | 1,335,618.03 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                    |           |                             | 1,485,699.06 |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 8 月 9 日召开第九届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》等议案，深圳证券交易所于 2023 年 11 月 17 日受理了公司向特定对象发行股票的申请，并于 2023 年 11 月 30 日出具的关于天音通信控股股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2023〕120171 号，以下简称“《审核问询函》”），公司与外部中介等相关方已就审核问询函中提到的问题进行了逐项落实并回复，并对申请文件进行了相应的补充，详见公司于 2023 年 12 月 20 日披露的相关公告及上网文件。

2、公司于 2023 年 8 月 7 日召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》，同意公司拟对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。会计政策的变更符合《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，会计政策变更后，公司将按评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值。具体详见本公司公告《关于投资性房地产会计政策变更的公告》（公告编号：2023-047）的相关内容。

3、公司控股股东的一致行动人深圳市天富锦创业投资有限责任公司（以下简称“天富锦”）因与中原信托有限公司、深圳前海中益和晟股权投资中心（有限合伙）、公司董事长黄绍文、第三人中原银行股份有限公司洛阳分行的金融借款合同纠纷，河南省郑州市中级人民法院于 2023 年 5 月 29 日对上述案件进行立案，经中原信托申请，天富锦持有的公司 100,473,933 股股票于 2023 年 7 月 14 日被司法冻结。本案件于 2023 年 7 月 27 日和 8 月 9 日在河南省郑州市中级人民法院进行庭前质证和开庭审理，并于 2023 年 10 月 9 日作出一审判决，天富锦和黄绍文已就一审判决有关事项提起上诉以维护自身合法权益，并继续与各方积极协商解决方案。具体详见公司披露的相关公告（公告编号：2023-036、2023-041、2023-047）。本案与公司生产经营无关，预计不会对公司经营情况产生重大影响，如法院最终终审判决支持原告部分或全部诉讼请求，天富锦所持公司部分或全部股份可能存在被司法执行的风险。鉴于天富锦为公司控股股东深投控的一致行动人，如上述股份后续发生司法拍卖成交过户或其它强制过户的情形，公司控股股东对公司的表决权比例存在变动风险。公司将与深投控、天富锦及其他股东继续积极协商应对措施，最大限度地保证公司控制权的稳定。公司将密切关注相关诉讼后续进展情况，并严格按照有关法律法规的规定和要求，认真履行信息披露义务，及时做好信息披露工作。请广大投资者理性投资，注意投资风险。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司对外投资产业基金：公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司子公司对外投资产业基金的议案》，为进一步加强产业布局，同意公司全资子公司天音通信有限公司拟向共青城创东方华科股权投资合伙企业（有限合伙）增加投资 16,000 万元人民币，用于对优质产业互联网项目扩大投资。本次投资完成后，天音通信出资额由 26,000 万元人民币增加为 42,000 万元人民币，出资比例为 32.3077%，深圳市阿拉格拉实业发展有限公司出资由 32,500 万元人民币减少为 16,500 万元人民币，出资比例为 12.6923%，华科基金目标总规模为 130,000 万元人民币不变。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 10 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于对外投资暨参与投资产业基金的公告》（公告编号：2023-004）

2、业绩补偿：根据天音通信有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司签订的《天音通信有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司关于深圳市易天移动数码连锁有限公司之股权转让协议》，深圳市天富锦创业投资有限责任公司承诺深圳市易天移动数码连锁有限公司在 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“承诺净利润数”）合计不低于 7,892 万元。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 13 日出具的《关于深圳市易天移动数码连锁有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，易天数码 2020-2022 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为-411.11 万元、1,217.55 万元、1,567.65 万元，合计 2,374.09 万元。据此，公司已从 2023 年 5 月开始，每月发送《业绩补偿通知书》致深圳市天富锦创业投资有限责任公司，需依约及时履行业绩补偿业务。目前天富锦银行账户及其持有的公司股票均被冻结，基于目前的资产状况偿还上述债务存在较大难度。未来公司不排除根据《股权转让协议》的约定向深圳仲裁委员会提起仲裁等方式维护上市公司利益。天富锦已承诺认可仲裁机构未来关于具体业绩补偿款金额的判定结果，并积极筹措资金，及时履行业绩补偿款支付义务。

3. 2021 年 12 月 9 日，公司召开第九届董事会第二次会议，审议通过同意公司全资子公司天音通信有限公司与北京易天新动网络科技有限公司、冯琦签署“可转债投资协议”，向易天新动提供了可转债投资款 6000 万元，以用于北京易天新动网络科技有限公司主营业务的运营与发展。可转债期限不少于 2 年或可转债转成易天新动的股权之日止，年利率 6%

（单利），在可转债存续期限内，天音通信有权按投前不低于人民币 6.35 亿元估值转成易天新动的股权。根据协议约定，在投资期内，公司有权要求易天新动将可转债投资款全部或部分转为股权。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 10 日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司投资参股公司可转债的公告》（公告编号：2021-109）。鉴于目前投资期限已经届至，公司拟就上述转股事宜启动审计、评估及商务谈判，并拟于 2024 年年底之前完成转股事宜。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 970,769       | 0.09%   |             |    |       |    |    | 970,769       | 0.09%   |
| 1、国家持股     | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 970,769       | 0.09%   |             |    |       |    |    | 970,769       | 0.09%   |
| 其中：境内法人持股  | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 970,769       | 0.09%   |             |    |       |    |    | 970,769       | 0.09%   |
| 4、外资持股     | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 1,024,129,669 | 99.91%  |             |    |       |    |    | 1,024,129,669 | 99.91%  |
| 1、人民币普通股   | 1,024,129,669 | 99.91%  |             |    |       |    |    | 1,024,129,669 | 99.91%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 4、其他       | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 1,025,100,438 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,025,100,438 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 80,324  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 89,294      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |             |
|--------------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |             |                             |              |                                     |            |             |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                      |         |                     |             |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量          |
| 深圳市投资控股有限公司                          | 国有法人    | 19.03%              | 195,032,514 | 0                           | 0            | 195,032,514                         | 不适用        | 0           |
| 深圳市天富锦创业投资有限                         | 境内非国有法人 | 9.80%               | 100,474,022 | 0                           | 0            | 100,474,022                         | 冻结         | 100,473,933 |

| 责任公司                                    |   |        |             |             |   |            |     |            |
|---|---|--------|-------------|-------------|---|------------|-----|------------|
| 中国华建投资控股有限公司                            | 境内非国有法人   | 4.65%  | 47,641,582  | -14,080,000 | 0 | 47,641,582 | 质押  | 2,650,000  |
| 何志平                                     | 境外自然人   | 3.16%  | 32,440,000  | 14,080,000  | 0 | 32,440,000 | 质押  | 12,850,000 |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人  | 1.89%  | 19,397,596  | 9,851,690   | 0 | 19,397,596 | 不适用 | 0          |
| 北京国际信托有限公司一天音控股股权投资信托（原赣南果业）            | 其他  | 1.52%  | 15,576,519  | -21,524,900 | 0 | 15,576,519 | 不适用 | 0          |
| 深圳市鼎鹏投资有限公司                             | 境内非国有法人   | 1.32%  | 13,560,010  | -3,775,000  | 0 | 13,560,010 | 质押  | 7,000,000  |
| 许利民                                     | 境内自然人   | 0.52%  | 5,328,600   | -910,000    | 0 | 5,328,600  | 不适用 | 0          |
| 张秋                                      | 境内自然人   | 0.48%  | 4,888,400   | 2,568,800   | 0 | 4,888,400  | 不适用 | 0          |
| 吴贵州                                     | 境内自然人   | 0.46%  | 4,672,600   | -2,469,700  | 0 | 4,672,600  | 不适用 | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |        |             |             |   |            |     |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司已于 2018 年 8 月 20 日上午签署了《一致行动协议》。除上述一致行动关系外，公司未发现其他股东之间存在关联关系，也未发现其他股东属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |             |   |            |     |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |        |             |             |   |            |     |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | 无   |        |             |             |   |            |     |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |             |             |   |            |     |            |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |             |             |   |            |     |            |
|   |   | 股份种类   | 数量          |             |   |            |     |            |
| 深圳市投资控股有限公司                             | 195,032,514   | 人民币普通股 | 195,032,514 |             |   |            |     |            |
| 深圳市天富锦创业投资有限责任公司                        | 100,474,022   | 人民币普通股 | 100,474,022 |             |   |            |     |            |
| 中国华建投资控股有限公司                            | 47,641,582  | 人民币普通股 | 47,641,582  |             |   |            |     |            |
| 何志平                                     | 32,440,000  | 人民币普通股 | 32,440,000  |             |   |            |     |            |
| 香港中央结算有限公司                              | 19,397,596  | 人民币普通股 | 19,397,596  |             |   |            |     |            |
| 北京国际信托有限公司一天音控股股权投资信托（原赣南果业）            | 15,576,519  | 人民币普通股 | 15,576,519  |             |   |            |     |            |
| 深圳市鼎鹏投资有限公                              | 13,560,010  | 人民币普   | 13,560,010  |             |   |            |     |            |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 司  |  | 流通股    | 0         |
| 许利民  | 5,328,600  | 人民币普通股 | 5,328,600 |
| 张秋   | 4,888,400  | 人民币普通股 | 4,888,400 |
| 吴贵州  | 4,672,600  | 人民币普通股 | 4,672,600 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 深圳市投资控股有限公司及深圳市天富锦创业投资有限责任公司已于 2018 年 8 月 20 日上午签署了《一致行动协议》。除上述一致行动关系外，公司未发现其他股东之间存在关联关系，也未发现其他股东属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。  |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 1、股东中国华建投资控股有限公司通过普通证券账户持有 2,933,833 股，通过信用交易担保证券账户持有 44,707,749 股，实际合计持有 47,641,582 股。2、股东许利民通过普通证券账户持有 4,498,600 股，通过信用交易担保证券账户持有 830,000 股，实际合计持有 5,328,600 股。3、股东张秋通过普通证券账户持有 4,396,700 股，通过信用交易担保证券账户持有 491,700 股，实际合计持有 4,888,400 股。4、股东吴贵州通过普通证券账户持有 100 股，通过信用交易担保证券账户持有 4,672,500 股，实际合计持有 4,672,600 股。 |        |           |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期未发生变化情况 |           |                  |         |                                   |         |
|-----------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）        | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                 |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 禹凯              | 退出        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |
| 张秋              | 新增        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称      | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|-------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 深圳市投资控股有限公司 | 何建锋         | 2004 年 10 月 13 日 | 914403007675664218 | 银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权的投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置 |

|                              |  |  |  |  |
|------------------------------|--|--|--|--|
|                              |  |  |  | 等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 深物业 A(000011)，持股数量 30,141 万股，持股比例:50.57%;深纺织(000045)，持股数量 23,407 万股，持股比例:46.21%;深深房 A(000029)，持股数量 56,435 万股，持股比例:55.78%;深天地 A(000023)，持股数量 821 万股，持股比例:5.91%;中国平安(601318)，持股数量 96,272 万股，持股比例:5.27%;国信证券(002736)，持股数量 322,311 万股，持股比例:33.53%;国泰君安(601211)，持股数量 60,943 万股，持股比例:6.84%;深圳国际 H(00152)，持股数量 105,908 万股，持股比例:44.26%;力合科创(002243)，持股数量 60,482 万股，持股比例:49.96%;湾区发展(00737)，持股数量 221,345 万股，持股比例:71.83%;英飞拓(002528)，持股数量 31,583 万股，持股比例:26.35%;怡亚通(002183)，持股数量 38,845 万股，持股比例:14.96%;深水规范(301038)，持股数量 4,950 万股，持股比例 37.50%;节能铁汉(300197)，持股数量 11,398 万股，持股比例:4.04%;国泰君安 H(02611)，持股数量 10,337 万股，持股比例:1.16%;深高速(600548)，持股数量 1,066,224 万股，持股比例:74.39%;深赛格(000058)，持股数量 69,616 万股，持股比例:56.54%。 |  |  |  |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

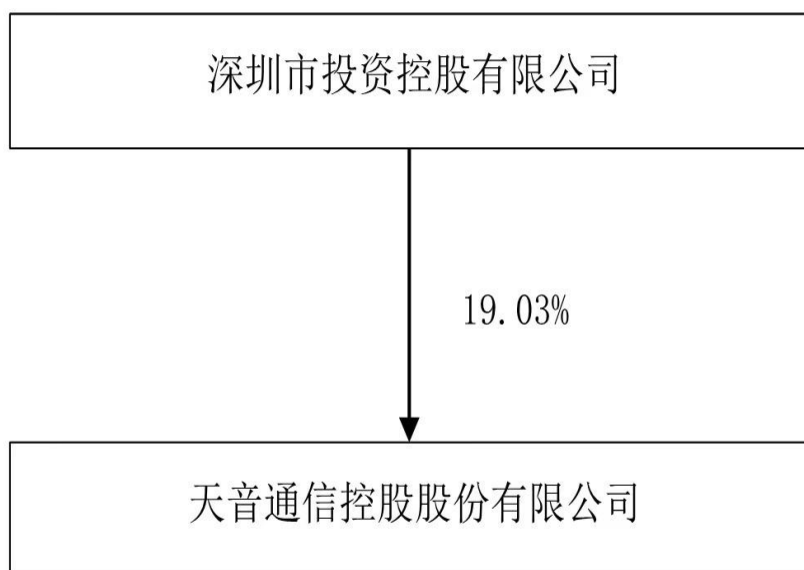
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|----------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 深圳市投资控股有限公司                | 何建锋  | 2004 年 10 月 13 日 | 914403007675664218 | 银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权的投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 深物业 A(000011)，持股数量 30,141 万股，持股比例:50.57%;深纺织(000045)，持股数量 23,407 万股，持股比例:46.21%;深深房 A(000029)，持股数量 56,435 万股，持股比例:55.78%;深天地 A(000023)，持股数量 821 万股，持股比例:5.91%;中国平安(601318)，持股数量 96,272 万股，持股比例:5.27%;国信证券(002736)，持股数量 322,311 万股，持股比例:33.53%;国泰君安(601211)，持股数量 60,943 万股，持股比例:6.84%;深圳国际 H(00152)，持股数量 105,908 万股，持股比例:44.26%;力合科创(002243)，持股数量 60,482 万股，持股比例:49.96%;湾区发展(00737)，持股数量 221,345 万股，持股比例:71.83%;英飞拓(002528)，持股数量 31,583 万股，持股比例:26.35%;怡亚通(002183)，持股数量 38,845 万股，持股比例:14.96%;深水规范(301038)，持股数量 4,950 万股，持股比例 37.50%;节能铁汉(300197)，持股数量 11,398 万股，持股比例:4.04%;国泰君安 H(02611)，持股数量 10,337 万股，持股比例:1.16%;深高速(600548)，持股数量 1,066,224 万股，持股比例:74.39%;深赛格(000058)，持股数量 69,616 万股，持股比例:56.54%。 |                  |                    |  |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称                                     | 债券简称                | 债券代码      | 发行日              | 起息日              | 到期日              | 债券余额   | 利率    | 还本付息方式                      | 交易场所    |
|--|---------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|--------|-------|-----------------------------|---------|
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 22 天音 01            | 133350.SZ | 2022 年 11 月 08 日 | 2022 年 11 月 09 日 | 2024 年 11 月 08 日 | 30,000 | 3.60% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有）                             | 面向专业机构投资者           |           |                  |                  |                  |        |       |                             |         |
| 适用的交易机制                                  | 点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交 |           |                  |                  |                  |        |       |                             |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施                   | 否                   |           |                  |                  |                  |        |       |                             |         |

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、中介机构的情况

| 债券项目名称                                   | 中介机构名称                 | 办公地址                           | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话          |
|--|------------------------|--------------------------------|---------|---------|---------------|
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 万和证券股份有限公司（主承销商、簿记管理人） | 深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 20 层西厅 | -       | 王锐博     | 0755-82830333 |

|  |                   |  |        |     |               |
|--|-------------------|--|--------|-----|---------------|
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层                              | 黄斌、熊明华 | 熊明华 | 0791-88116231 |
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 北京市康达律师事务所        | 北京市朝阳区幸福二村 40 号楼 C 座<br>40-3 四层-五层                     | -      | 付光强 | 010-50867666  |
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 东方金诚国际信用评估有限公司    | 北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 楼                          | -      | 薛梅  | 010-62299800  |
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 深圳市深担增信融资担保有限公司   | 深圳市南山区粤海街道滨海社区高新南十道 87、89、91 号深圳市软件产业基地 2 栋 C16 层 1603 | -      | 吕铭  | 0755-86971951 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

| 债券项目名称                                   | 募集资金总金额 | 已使用金额  | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--|---------|--------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 天音通信控股股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期） | 30,000  | 30,000 | 0     | 正常               | 无                 | 是                         |

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

| 债券名称                        | 债券简称           | 债券代码      | 发行日                             | 起息日              | 到期日              | 债券余额    | 利率    | 还本付息方式                    | 交易场所    |
|-----------------------------|----------------|-----------|---------------------------------|------------------|------------------|---------|-------|---------------------------|---------|
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 21 天音通信 MTN001 | 102103179 | 2021 年 12 月 02 日                | 2021 年 12 月 06 日 | 2024 年 12 月 06 日 | 100,000 | 4.80% | 每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息 | 中国银行间市场 |
| 投资者适当性安排（如有）                |                |           | 无                               |                  |                  |         |       |                           |         |
| 适用的交易机制                     |                |           | 《全国银行间债券市场债券交易管理办法》、《银行间债券交易规则》 |                  |                  |         |       |                           |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施      |                |           | 无                               |                  |                  |         |       |                           |         |

逾期未偿还债券

适用 不适用

### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 3、中介机构的情况

| 债券项目名称                      | 中介机构名称                 | 办公地址                            | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话          |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------------|---------|---------|---------------|
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 平安银行股份有限公司（主承销商/簿记管理人） | 深圳市罗湖区深南东路 5047 号               | -       | 战平      | 010-66292460  |
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 东方金诚国际信用评估有限公司         | 北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层 | -       | 陈杰铭     | 010-62299800  |
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 联合资信评估股份有限公司           | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层   | -       | 张祎      | 010-85679696  |
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 深圳市高新投融资担保有限公司         | 深圳市罗湖区东门街道城东社区深南东路 2028 号罗湖商务中心 | -       | 毛伟平     | 0755-82852509 |

|                             |                   |                                    |        |        |               |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|--------|--------|---------------|
|                             |                   | 3510-23 单元                         |        |        |               |
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 北京市康达律师事务所        | 北京市朝阳区幸福二村 40 号楼 C 座<br>40-3 四层-五层 | -      | 付光强    | 010-50867666  |
| 天音通信控股股份有限公司 2021 年度第一期中期票据 | 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层          | 黄斌、熊明华 | 黄斌、熊明华 | 0791-88116231 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

#### 4、募集资金使用情况

单位：万元

| 债券项目名称         | 募集资金总金额 | 已使用金额   | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------------|---------|---------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 2021 年度第一期中期票据 | 100,000 | 100,000 | 0     | 正常               | 无                 | 是                         |

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末    | 上年末       | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|-----------|-------------|
| 流动比率          | 0.86     | 0.98      | -12.24%     |
| 资产负债率         | 86.26%   | 87.72%    | -1.46%      |
| 速动比率          | 0.57     | 0.66      | -13.64%     |
|               | 本报告期     | 上年同期      | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 1,739.45 | 11,588.91 | -84.99%     |
| EBITDA 全部债务比  | 4.35%    | 4.38%     | -0.03%      |
| 利息保障倍数        | 1.28     | 1.43      | -10.49%     |
| 现金利息保障倍数      | 7.48     | -9.89     | -175.63%    |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.43     | 1.77      | -19.21%     |
| 贷款偿还率         | 100.00%  | 100.00%   | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 322.60%  | 194.19%   | 128.41%     |

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 26 日    |
| 审计机构名称   | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | CAC 证审字[2024]0092 号 |
| 注册会计师姓名  | 黎任国、熊明华             |

审计报告正文

天音通信控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了天音通信控股股份有限公司（以下简称天音控股公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天音控股公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天音控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报告附注四、（三十一）所述，天音控股公司主要业务为手机分销。天音控股公司根据经过审批的销售订单向物流仓储部门下达发货出库指令，物流仓储部门将商品发出，客户确认收货时，天音控股公司确认手机分销收入。天音控股公司 2023 年度营业收

入较上年增长 24.07%，并且收入为天音控股公司的利润关键指标，因此我们将收入确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对天音控股公司收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）比较本期各月收入的波动情况，分析其变动趋势是否正常，波动是否符合行业季节性规律，查明异常波动的原因；将本期的收入及毛利率与上期进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，分析异常变动的原因；

（3）选取样本检查销售合同、出库单等，识别本期确认收入的商品与所有权上的控制权是否转移；进行收入截止测试，分析是否存在资产负债表日后存在大额或异常的销售退回；

（4）对营业收入进行细节测试，从 SAP 系统中获取本年度销售清单，选取样本，核对销售合同、发票、出库单、物流服务协议等支持性文件进行核对，评价相关收入确认的依据是否充分；

（5）对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（预收款项）余额，同时函证重大客户的本年交易金额。

（6）聘请 IT 审计师对天音控股公司信息系统实施了检查，包括控制测试和业务数据测试。

## （二）商誉减值测试

### 1、事项描述

如财务报告附注六、（十九）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，天音控股公司合并报表中商誉主要系 2015 年收购掌信彩通信息科技（中国）有限公司股权确认的商誉 1,151,672,354.26 元，天音控股公司期末对掌信彩通信息科技（中国）有限公司资产组进行商誉减值测试，2018 年度根据减值测试结果计提商誉减值准备 154,436,232.14 元。2020 年根据商誉减值测试结果计提商誉减值准备 57,549,932.94 元。2021 年根据商誉减值测试结果计提商誉减值准备 45,991,817.75 元。。根据企业会计准则，天音控股公司管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估需依赖管理层的判断，减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数，商誉减值测试的评估过程复杂，且商誉减值计提金额较大，对财务报表影响重大，其所基于的假设，受到预期未来市场和经济环境的影响而有可能改变，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对天音控股公司商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）评价管理层聘请外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）与管理层聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试的目的、商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （4）与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （5）将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史数据准确性；
- （6）测试未来现金流量净现值以及商誉减值的计算是否准确。

## 四、其他信息

天音控股公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

天音控股公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天音控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天音控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天音控股公司的财务报告过程。



## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天音控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天音控股公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就天音控股公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事

项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天音通信控股股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 4,576,174,546.93  | 4,250,395,235.42  |
| 结算备付金       | 0.00              | 0.00              |
| 拆出资金        | 0.00              | 0.00              |
| 交易性金融资产     | 0.00              | 500,000.00        |
| 衍生金融资产      | 0.00              | 0.00              |
| 应收票据        | 0.00              | 0.00              |
| 应收账款        | 1,426,839,065.13  | 1,032,877,971.51  |
| 应收款项融资      | 3,185,000.00      | 0.00              |
| 预付款项        | 3,342,816,112.00  | 4,977,748,856.59  |
| 应收保费        | 0.00              | 0.00              |
| 应收分保账款      | 0.00              | 0.00              |
| 应收分保合同准备金   | 0.00              | 0.00              |
| 其他应收款       | 202,844,177.62    | 363,737,838.15    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   | 170,000,000.00    |
| 买入返售金融资产    | 0.00              | 0.00              |
| 存货          | 5,207,638,945.67  | 5,331,228,100.85  |
| 合同资产        | 0.00              | 0.00              |
| 持有待售资产      | 0.00              | 0.00              |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00              | 0.00              |
| 其他流动资产      | 526,420,148.57    | 278,865,433.92    |
| 流动资产合计      | 15,285,917,995.92 | 16,235,353,436.44 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     | 0.00              | 0.00              |
| 债权投资        | 0.00              | 21,207,789.42     |
| 其他债权投资      | 60,000,000.00     | 60,000,000.00     |
| 长期应收款       | 0.00              | 0.00              |
| 长期股权投资      | 664,449,139.55    | 200,576,618.15    |
| 其他权益工具投资    | 993,226,594.20    | 903,715,923.00    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动金融资产   | 147,798,644.63    | 219,200,634.63    |
| 投资性房地产      | 2,999,191,539.00  | 146,494,368.04    |
| 固定资产        | 80,898,357.78     | 97,288,938.54     |
| 在建工程        | 572,821,157.63    | 1,321,132,003.64  |
| 生产性生物资产     | 0.00              | 0.00              |
| 油气资产        | 0.00              | 0.00              |
| 使用权资产       | 87,930,680.37     | 60,356,152.65     |
| 无形资产        | 386,926,396.14    | 1,215,330,091.62  |
| 开发支出        | 0.00              | 0.00              |
| 商誉          | 907,869,438.06    | 907,869,438.06    |
| 长期待摊费用      | 12,565,589.39     | 9,242,737.30      |
| 递延所得税资产     | 60,852,180.06     | 48,719,333.14     |
| 其他非流动资产     | 0.00              | 1,000,000.00      |
| 非流动资产合计     | 6,974,529,716.81  | 5,212,134,028.19  |
| 资产总计        | 22,260,447,712.73 | 21,447,487,464.63 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 7,876,522,727.66  | 10,409,646,662.63 |
| 向中央银行借款     | 0.00              | 0.00              |
| 拆入资金        | 0.00              | 0.00              |
| 交易性金融负债     | 0.00              | 0.00              |
| 衍生金融负债      | 0.00              | 0.00              |
| 应付票据        | 4,512,581,200.00  | 3,889,705,229.17  |
| 应付账款        | 1,057,687,577.40  | 461,920,133.81    |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 2,369,296,605.35  | 1,314,737,092.78  |
| 卖出回购金融资产款   | 0.00              | 0.00              |
| 吸收存款及同业存放   | 0.00              | 0.00              |
| 代理买卖证券款     | 0.00              | 0.00              |
| 代理承销证券款     | 0.00              | 0.00              |
| 应付职工薪酬      | 62,232,866.17     | 44,244,123.20     |
| 应交税费        | 65,228,065.26     | 62,658,754.00     |
| 其他应付款       | 218,748,008.29    | 184,895,317.16    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    | 0.00              | 0.00              |
| 应付分保账款      | 0.00              | 0.00              |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,329,941,735.02  | 47,985,056.71     |
| 其他流动负债      | 301,567,458.52    | 164,197,985.08    |
| 流动负债合计      | 17,793,806,243.67 | 16,579,990,354.54 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     | 0.00              | 0.00              |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 长期借款          | 1,212,229,823.86  | 925,068,049.73    |
| 应付债券          | 0.00              | 1,276,664,693.00  |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 49,646,189.19     | 14,081,006.76     |
| 长期应付款         | 0.00              | 0.00              |
| 长期应付职工薪酬      | 0.00              | 0.00              |
| 预计负债          | 0.00              | 0.00              |
| 递延收益          | 0.00              | 0.00              |
| 递延所得税负债       | 145,128,049.59    | 17,147,675.11     |
| 其他非流动负债       | 0.00              | 0.00              |
| 非流动负债合计       | 1,407,004,062.64  | 2,232,961,424.60  |
| 负债合计          | 19,200,810,306.31 | 18,812,951,779.14 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,025,100,438.00  | 1,025,100,438.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 344,951,462.63    | 344,951,462.63    |
| 减：库存股         | 0.00              | 0.00              |
| 其他综合收益        | 333,526,071.51    | -25,154,347.12    |
| 专项储备          | 0.00              | 0.00              |
| 盈余公积          | 151,754,262.06    | 151,754,262.06    |
| 一般风险准备        | 0.00              | 0.00              |
| 未分配利润         | 1,146,288,365.52  | 1,095,434,812.94  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,001,620,599.72  | 2,592,086,628.51  |
| 少数股东权益        | 58,016,806.70     | 42,449,056.98     |
| 所有者权益合计       | 3,059,637,406.42  | 2,634,535,685.49  |
| 负债和所有者权益总计    | 22,260,447,712.73 | 21,447,487,464.63 |

法定代表人：黄绍文    主管会计工作负责人：陈学同    会计机构负责人：曾富荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年12月31日    | 2023年1月1日        |
|---------|----------------|------------------|
| 流动资产：   |                |                  |
| 货币资金    | 11,416,109.45  | 40,428,060.06    |
| 交易性金融资产 | 0.00           | 0.00             |
| 衍生金融资产  | 0.00           | 0.00             |
| 应收票据    | 0.00           | 0.00             |
| 应收账款    | 0.00           | 0.00             |
| 应收款项融资  | 0.00           | 0.00             |
| 预付款项    | 0.00           | 0.00             |
| 其他应收款   | 909,188,664.28 | 2,081,588,881.44 |
| 其中：应收利息 |                |                  |
| 应收股利    |                | 168,750,000.00   |
| 存货      | 0.00           | 0.00             |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        | 0.00             | 0.00             |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产      | 1,646,339.96     | 982,827.87       |
| 流动资产合计      | 922,251,113.69   | 2,122,999,769.37 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        | 0.00             | 0.00             |
| 其他债权投资      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      | 2,540,463,376.72 | 2,540,463,376.72 |
| 其他权益工具投资    | 43,976,923.00    | 43,976,923.00    |
| 其他非流动金融资产   | 7,000,000.00     | 7,000,000.00     |
| 投资性房地产      | 70,965,809.00    | 69,757,872.00    |
| 固定资产        | 409,367.35       | 686,586.56       |
| 在建工程        | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 使用权资产       | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        | 10,375.00        | 18,675.00        |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产     | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动资产     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计     | 2,662,825,851.07 | 2,661,903,433.28 |
| 资产总计        | 3,585,076,964.76 | 4,784,903,202.65 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 0.00             | 1,100,000,000.00 |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款        | 0.00             | 0.00             |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬      | 45,762.15        | 159,728.55       |
| 应交税费        | 3,704,375.36     | 1,264,868.85     |
| 其他应付款       | 78,124,602.20    | 94,489,100.48    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,291,263,523.45 | 0.00             |
| 其他流动负债      | 0.00             | 0.00             |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计     | 1,373,138,263.16 | 1,195,913,697.88 |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券       | 0.00             | 1,276,664,693.00 |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款      | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬   | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债       | 0.00             | 0.00             |
| 递延收益       | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债    | 2,018,228.48     | 1,097,916.46     |
| 其他非流动负债    | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计    | 2,018,228.48     | 1,277,762,609.46 |
| 负债合计       | 1,375,156,491.64 | 2,473,676,307.34 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,025,100,438.00 | 1,025,100,438.00 |
| 其他权益工具     | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,041,576,069.68 | 1,041,576,069.68 |
| 减：库存股      | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益     | 462,553.02       | 462,553.02       |
| 专项储备       | 0.00             | 0.00             |
| 盈余公积       | 51,661,761.87    | 51,661,761.87    |
| 未分配利润      | 91,119,650.55    | 192,426,072.74   |
| 所有者权益合计    | 2,209,920,473.12 | 2,311,226,895.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,585,076,964.76 | 4,784,903,202.65 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入       | 94,824,848,453.03 | 76,426,945,612.57 |
| 其中：营业收入       | 94,824,848,453.03 | 76,426,945,612.57 |
| 利息收入          |                   |                   |
| 已赚保费          |                   |                   |
| 手续费及佣金收入      |                   |                   |
| 二、营业总成本       | 94,648,040,225.69 | 76,091,137,107.95 |
| 其中：营业成本       | 92,153,754,880.11 | 73,707,542,104.59 |
| 利息支出          |                   |                   |
| 手续费及佣金支出      |                   |                   |
| 退保金           |                   |                   |
| 赔付支出净额        |                   |                   |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                   |                   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 保单红利支出                 |                  |                  |
| 分保费用                   |                  |                  |
| 税金及附加                  | 86,716,643.41    | 46,741,559.90    |
| 销售费用                   | 1,322,810,594.25 | 1,385,464,441.32 |
| 管理费用                   | 408,598,653.76   | 351,292,550.43   |
| 研发费用                   | 78,276,937.60    | 74,038,180.92    |
| 财务费用                   | 597,882,516.56   | 526,058,270.79   |
| 其中：利息费用                | 519,135,584.15   | 385,248,470.07   |
| 利息收入                   | 83,235,099.77    | 57,714,861.91    |
| 加：其他收益                 | 35,363,262.28    | 22,828,927.50    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -43,935,522.37   | -1,074,405.50    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -35,667,478.60   | -1,674,692.94    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 2,029,520.81     | -5,417,049.09    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 6,872,406.36     | -77,738,223.23   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -53,290,670.58   | -62,106,056.56   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -115,322.04      | 282,309.24       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 123,731,901.80   | 212,584,006.98   |
| 加：营业外收入                | 44,009,790.18    | 4,030,826.14     |
| 减：营业外支出                | 6,818,742.05     | 18,229,591.92    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 160,922,949.93   | 198,385,241.20   |
| 减：所得税费用                | 57,674,403.82    | 74,797,833.09    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 103,248,546.11   | 123,587,408.11   |
| （一）按经营持续性分类            |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 103,248,546.11   | 123,587,408.11   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类            |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | 83,656,766.59    | 110,919,410.26   |
| 2. 少数股东损益              | 19,591,779.52    | 12,667,997.85    |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 358,680,418.63   | 5,481,749.93     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 358,680,418.63   | 5,481,749.93     |
| （一）不能重分类进损益的其他         | -2,408,118.00    |                  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 综合收益                  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     | -2,408,118.00  |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5. 其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | 361,088,536.63 | 5,481,749.93   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         | 3,388,543.31   | 5,481,749.93   |
| 7. 其他                 | 357,699,993.32 |                |
| 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              | 461,928,964.74 | 129,069,158.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 442,337,185.22 | 116,401,160.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 19,591,779.52  | 12,667,997.85  |
| 八、每股收益                |                |                |
| (一) 基本每股收益            | 0.0816         | 0.1082         |
| (二) 稀释每股收益            | 0.0816         | 0.1082         |

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

法定代表人：黄绍文 主管会计工作负责人：陈学同 会计机构负责人：曾富荣

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年度        | 2022 年度       |
|--------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入             | 17,658,350.49  | 32,246,383.62 |
| 减：营业成本             | 0.00           | 0.00          |
| 税金及附加              | 317,972.36     | 493,025.28    |
| 销售费用               |                |               |
| 管理费用               | 25,275,355.90  | 21,335,874.76 |
| 研发费用               |                |               |
| 财务费用               | 99,351,877.78  | 90,583,390.38 |
| 其中：利息费用            | 100,801,052.68 | 90,666,737.79 |
| 利息收入               | 1,483,608.95   | 141,618.93    |
| 加：其他收益             | 60,213.18      | 99,062.68     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    |                |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                |               |



|                               |                 |                |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 1,207,937.00    | -5,416,698.00  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -563,999.25     | -163,110.92    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                 |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -106,582,704.62 | -85,646,653.04 |
| 加：营业外收入                       | 39,009,205.87   | 2,763.57       |
| 减：营业外支出                       | 9,397.41        | 651,781.40     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -67,582,896.16  | -86,295,670.87 |
| 减：所得税费用                       | 920,312.02      | 683,319.93     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -68,503,208.18  | -86,978,990.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -68,503,208.18  | -86,978,990.80 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                 |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |                 |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |                 |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |                 |                |
| 5. 其他                         |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                 |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |                 |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |                 |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |                 |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |                 |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |                 |                |
| 7. 其他                         |                 |                |
| 六、综合收益总额                      | -68,503,208.18  | -86,978,990.80 |
| 七、每股收益                        |                 |                |
| （一）基本每股收益                     |                 |                |
| （二）稀释每股收益                     |                 |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度            | 2022 年度           |
|---------------------------|--------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                    |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 107,146,717,891.35 | 86,871,321,107.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                    |                   |
| 向中央银行借款净增加额               |                    |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                    |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                    |                   |
| 收到再保业务现金净额                |                    |                   |
| 保户储金及投资款净增加额              |                    |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                    |                   |
| 拆入资金净增加额                  |                    |                   |
| 回购业务资金净增加额                |                    |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                    |                   |
| 收到的税费返还                   | 56,008,948.00      | 83,744,823.81     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,075,945,116.13   | 1,072,889,119.38  |
| 经营活动现金流入小计                | 108,278,671,955.48 | 88,027,955,050.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 101,298,029,445.21 | 88,835,643,987.62 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                    |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                    |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                    |                   |
| 拆出资金净增加额                  |                    |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                    |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                    |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 956,747,824.49     | 874,171,354.08    |
| 支付的各项税费                   | 350,997,346.22     | 373,058,396.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,790,831,585.54   | 1,755,839,382.38  |
| 经营活动现金流出小计                | 104,396,606,201.46 | 91,838,713,120.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 3,882,065,754.02   | -3,810,758,069.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                    |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 31,002,005.44      | 66,775,841.05     |
| 取得投资收益收到的现金               | 212,882,229.58     | 9,623,873.20      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 701,582.56         | 3,400.00          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                    |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                    |                   |
| 投资活动现金流入小计                | 244,585,817.58     | 76,403,114.25     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 365,974,462.50     | 508,389,315.61    |
| 投资支付的现金                   | 519,050,671.20     | 428,740,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |                    |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                    |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                    | 22,500,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 885,025,133.70     | 959,629,315.61    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -640,439,316.12    | -883,226,201.36   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                    |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                    |                   |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金           | 22,874,466,280.86 | 18,436,794,975.04 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 22,874,466,280.86 | 18,436,794,975.04 |
| 偿还债务支付的现金           | 25,170,917,883.73 | 14,230,765,701.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 499,928,923.60    | 461,633,765.43    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 360,370.80        | 252,206.07        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 64,165,997.42     | 63,680,465.55     |
| 筹资活动现金流出小计          | 25,735,012,804.75 | 14,756,079,932.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,860,546,523.89 | 3,680,715,042.60  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 11,145,780.95     | 17,551,519.31     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 392,225,694.96    | -995,717,709.04   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,325,295,810.16  | 3,321,013,519.20  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,717,521,505.12  | 2,325,295,810.16  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |                  | 392,962.42       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,305,392,411.12 | 768,098,057.40   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,305,392,411.12 | 768,491,019.82   |
| 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           | 827,403.61       | 3,119,382.85     |
| 支付的各项税费                   | 322,456.62       | 2,243,955.48     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 100,226,588.22   | 1,451,136,663.48 |
| 经营活动现金流出小计                | 101,376,448.45   | 1,456,500,001.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,204,015,962.67 | -688,008,981.99  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 65,805,098.98    |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |                  | 65,805,098.98    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                  | 127,195.90       |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |                  | 127,195.90       |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                  | 65,677,903.08    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 1,399,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |

|                    |                   |                  |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计         |                   | 1,399,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 1,100,000,000.00  | 600,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 120,027,913.28    | 137,771,357.41   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 13,000,000.00     | 13,000,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,233,027,913.28  | 750,771,357.41   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -1,233,027,913.28 | 648,228,642.59   |
| 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     | -29,011,950.61    | 25,897,563.68    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 40,428,060.06     | 14,530,496.38    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 11,416,109.45     | 40,428,060.06    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                  | 2023 年度          |         |      |      |                |               |                |          |                |                |                  |      |                  |                |                     |
|---------------------|------------------|---------|------|------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|------|------------------|----------------|---------------------|
|                     | 归属于母公司所有者权益      |         |      |      |                |               |                |          |                |                |                  |      |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|                     | 股本               | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他   | 小计               |                |                     |
|                     | 优先<br>股          | 永续<br>债 | 其他   |      |                |               |                |          |                |                |                  |      |                  |                |                     |
| 一、上年期末余额            | 1,025,100,438.00 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 | 0.00          | -25,154,347.12 | 0.00     | 151,754,262.06 | 0.00           | 1,095,434,812.94 | 0.00 | 2,592,086,628.51 | 42,449,056.98  | 2,634,535,685.49    |
| 加：会计政策变更            |                  |         |      |      |                |               |                |          |                |                |                  |      | 0.00             |                |                     |
| 期差错更正               |                  |         |      |      |                |               |                |          |                |                |                  |      | 0.00             |                |                     |
| 其他                  |                  |         |      |      |                |               |                |          |                |                |                  |      | 0.00             |                |                     |
| 二、本年期初余额            | 1,025,100,438.00 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 |               | -25,154,347.12 | 0.00     | 151,754,262.06 | 0.00           | 1,095,434,812.94 | 0.00 | 2,592,086,628.51 | 42,449,056.98  | 2,634,535,685.49    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | 0.00             | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00           |               | 358,680,418.63 | 0.00     | 0.00           | 0.00           | 50,853,552.58    | 0.00 | 409,533,971.21   | 15,567,749.72  | 425,101,720.93      |

|                   |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
|-------------------|------|------|------|------|------|--|----------------|------|------|------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 列)                |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| (一) 综合收益总额        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 358,680,418.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 83,656,766.59  | 0.00 | 442,337,185.22 | 19,591,779.52 | 461,928,964.74 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股      |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 4. 其他             |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| (三) 利润分配          |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      | -32,803,214.01 |      | -32,803,214.01 | -4,024,029.80 | -36,827,243.81 |
| 1. 提取盈余公积         |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 3. 对所有者           |      |      |      |      |      |  |                |      |      |      | -32,803,214.01 |      | -32,803,214.01 | -4,024,029.80 | -36,827,243.81 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|---|--|---|
| (或<br>股东)<br>的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 |  | 1 |  | 1 |
| 4. 其他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| (四)<br>所有者权益<br>内部结转   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 1. 资本公<br>积转增<br>资本<br>(或<br>股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增<br>资本<br>(或<br>股本)                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 3. 盈<br>余公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| 6. 其<br>他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |
| (五)<br>专   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |   |  |   |

|          |                  |      |      |      |                |  |                |      |                |      |                  |      |                  |               |                  |
|----------|------------------|------|------|------|----------------|--|----------------|------|----------------|------|------------------|------|------------------|---------------|------------------|
| 项储备      |                  |      |      |      |                |  |                |      |                |      |                  |      |                  |               |                  |
| 1. 本期提取  |                  |      |      |      |                |  |                |      |                |      |                  |      |                  |               |                  |
| 2. 本期使用  |                  |      |      |      |                |  |                |      |                |      |                  |      |                  |               |                  |
| (六) 其他   |                  |      |      |      |                |  |                |      |                |      |                  |      |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,025,100,438.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 |  | 333,526,071.51 | 0.00 | 151,754,262.06 | 0.00 | 1,146,288,365.52 | 0.00 | 3,001,620,599.72 | 58,016,806.70 | 3,059,637,406.42 |

上期金额

单位：元

| 项目                 | 2022 年度          |        |      |      |                |       |                |      |                |        |                  |      |                  |               |                  |
|--------------------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|------|------------------|---------------|------------------|
|                    | 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            | 其他   | 小计               |               |                  |
|                    | 优先股              | 永续债    | 其他   |      |                |       |                |      |                |        |                  |      |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额           | 1,025,100,438.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 | 0.00  | -31,098,650.07 | 0.00 | 160,776,059.86 | 0.00   | 1,118,751,854.31 | 0.00 | 2,618,481,164.73 | 31,587,629.87 | 2,650,068,794.60 |
| 加：会计政策变更           |                  |        |      |      |                |       | 462,553.02     |      |                |        | 9,428,831.33     |      | 9,891,384.35     | -82,839.67    | 9,808,544.68     |
| 期差错更正              |                  |        |      |      |                |       |                |      |                |        |                  |      | 0.00             |               |                  |
| 其他                 |                  |        |      |      |                |       |                |      |                |        |                  |      | 0.00             |               |                  |
| 二、本年期初余额           | 1,025,100,438.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 |       | -30,636,097.05 | 0.00 | 160,776,059.86 | 0.00   | 1,128,180,685.64 |      | 2,628,372,549.08 | 31,504,790.20 | 2,659,877,339.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号 | 0.00             | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           |       | 5,481,749.93   | 0.00 | -9,021,797.80  | 0.00   | -32,745,872.70   | 0.00 | -36,285,920.57   | 10,944,266.78 | -25,341,653.79   |

|                   |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
|-------------------|------|------|------|------|------|--|--------------|------|------|------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 填列)               |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| (一) 综合收益总额        | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 5,481,749.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 110,919,410.26 | 0.00 | 116,401,160.19 | 12,667,997.85 | 129,069,158.04 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股      |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 4. 其他             |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| (三) 利润分配          |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      | -62,469,102.74 |      | -62,469,102.74 | -1,723,731.07 | -64,192,833.81 |
| 1. 提取盈余公积         |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      |                |      |                |               |                |
| 3. 对所             |      |      |      |      |      |  |              |      |      |      | -62,469,102.74 |      | -62,469,102.74 | -1,723,731.07 | -64,192,833.81 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|-----------|------|-----------|
| 有者<br>(或<br>股东)<br>的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 02.7<br>4 |  | 02.7<br>4 | 1.07 | 33.8<br>1 |
| 4. 其他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| (四)<br>所有者权益<br>内部结转   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 1. 资本公<br>积转增<br>资本<br>(或<br>股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增<br>资本<br>(或<br>股本)                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 3. 盈<br>余公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| 6. 其<br>他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |
| (五   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |      |           |

|          |                  |      |      |      |                |                    |      |                   |      |                    |      |                    |               |                    |  |
|----------|------------------|------|------|------|----------------|--------------------|------|-------------------|------|--------------------|------|--------------------|---------------|--------------------|--|
| 专项储备     |                  |      |      |      |                |                    |      |                   |      |                    |      |                    |               |                    |  |
| 1. 本期提取  |                  |      |      |      |                |                    |      |                   |      |                    |      |                    |               |                    |  |
| 2. 本期使用  |                  |      |      |      |                |                    |      |                   |      |                    |      |                    |               |                    |  |
| (六) 其他   |                  |      |      |      |                |                    |      | -<br>9,021,797.80 |      | -<br>81,196,180.22 |      | -<br>90,217,978.02 | 0.00          | -<br>90,217,978.02 |  |
| 四、本期期末余额 | 1,025,100,438.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 344,951,462.63 | -<br>25,154,347.12 | 0.00 | 151,754,262.06    | 0.00 | 1,095,434,812.94   | 0.00 | 2,592,086,628.51   | 42,449,056.98 | 2,634,535,685.49   |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年度          |        |      |      |                  |       |            |      |               |                     |    |                     |
|----------|------------------|--------|------|------|------------------|-------|------------|------|---------------|---------------------|----|---------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |      |      | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润               | 其他 | 所有者权益合计             |
|          |                  | 优先股    | 永续债  | 其他   |                  |       |            |      |               |                     |    |                     |
| 一、上年期末余额 | 1,025,100,438.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,041,576,069.68 | 0.00  | 462,553.02 | 0.00 | 51,661,761.87 | 192,426,072.74      |    | 2,311,226,895.31    |
| 加：会计政策变更 |                  |        |      |      |                  |       |            |      |               |                     |    |                     |
| 期差错更正    |                  |        |      |      |                  |       |            |      |               |                     |    |                     |
| 其他       |                  |        |      |      |                  |       |            |      |               |                     |    |                     |
| 二、本年期初余额 | 1,025,100,438.00 |        |      |      | 1,041,576,069.68 | 0.00  | 462,553.02 | 0.00 | 51,661,761.87 | 192,426,072.74      |    | 2,311,226,895.31    |
| 三、本期增减变动 |                  |        |      |      |                  |       |            |      |               | -<br>101,306,422.19 |    | -<br>101,306,422.19 |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|----------------------------|
| 金额<br>(减少以<br>“-”号<br>填列)                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| (一)<br>综合收<br>益总<br>额                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>68,50<br>3,208<br>.18 |  | -<br>68,50<br>3,208<br>.18 |
| (二)<br>所有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| (三)<br>利润分<br>配                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>32,80<br>3,214<br>.01 |  | -<br>32,80<br>3,214<br>.01 |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>32,80<br>3,214<br>.01 |  | -<br>32,80<br>3,214<br>.01 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 东)的分配              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                  |  |  |  |                  |      |            |      |               |               |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|------|------------|------|---------------|---------------|--|------------------|
| 期提取      |                  |  |  |  |                  |      |            |      |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |      |            |      |               |               |  |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |      |            |      |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,025,100,438.00 |  |  |  | 1,041,576,069.68 | 0.00 | 462,553.02 | 0.00 | 51,661,761.87 | 91,119,650.55 |  | 2,209,920,473.12 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度          |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |    | 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          | 未分配利润          | 其他 |                  |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,025,100,438.00 |        |     |    | 1,041,576,069.68 |       |            |      | 60,683,559.67 | 418,031,609.91 |    | 2,545,391,677.26 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       | 462,553.02 |      |               | 5,038,736.59   |    | 5,501,289.61     |
| 期差错更正                 |                  |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 他                     |                  |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,025,100,438.00 |        |     |    | 1,041,576,069.68 |       | 462,553.02 |      | 60,683,559.67 | 423,070,346.50 |    | 2,550,892,966.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |            |      | 9,021,797.80  | 230,644,273.76 |    | 239,666,071.56   |
| (一) 综合收               |                  |        |     |    |                  |       |            |      |               | 86,978,990     |    | 86,978,990       |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 益总额               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | .80           |  | .80           |
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -             |  | -             |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 62,469,102.74 |  | 62,469,102.74 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -             |  | -             |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 62,469,102.74 |  | 62,469,102.74 |
| (四)所有者权益内部        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |

|                    |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
|--------------------|-------|--|--|-------|--|-------|--|--------------|---------------|--|--|---------------|
| 结转                 |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 6. 其他              |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| （五）专项储备            |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 1. 本期提取            |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| 2. 本期使用            |       |  |  |       |  |       |  |              |               |  |  |               |
| （六）其他              |       |  |  |       |  |       |  | -            | -             |  |  | -             |
|                    |       |  |  |       |  |       |  | 9,021,797.80 | 81,196,180.22 |  |  | 90,217,978.02 |
| 四、                 | 1,025 |  |  | 1,041 |  | 462,5 |  | 51,66        | 192,4         |  |  | 2,311         |

|                |                     |  |  |                     |  |       |  |              |               |  |                     |
|----------------|---------------------|--|--|---------------------|--|-------|--|--------------|---------------|--|---------------------|
| 本期<br>期末<br>余额 | ,100,<br>438.0<br>0 |  |  | ,576,<br>069.6<br>8 |  | 53.02 |  | 1,761<br>.87 | 26,07<br>2.74 |  | ,226,<br>895.3<br>1 |
|----------------|---------------------|--|--|---------------------|--|-------|--|--------------|---------------|--|---------------------|

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：天音通信控股股份有限公司

注册地址：江西省赣州市赣州经济技术开发区迎宾大道 60 号

营业期限：自 1997 年 11 月 07 日至长期

股本：人民币 1,025,100,438.00 元

法定代表人：黄绍文

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：通讯电子产品销售行业

公司经营范围：各类信息咨询服务（金融、证券、期货等国家有关规定的除外）、技术服务、技术咨询，摄影，翻译，展销通信设备和照相器材；经营文化办公机械、印刷设备、通信设备；水果种植，果业综合开发、果树良种繁育及技术咨询服务，农副土特产品、化工产品(除危险化学品)、机械电子设备、照相器材的批发、零售，进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家限止和禁止的技术和商品除外），畜牧、种植业、蔬菜瓜果培育；建筑施工；房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；房屋装修；建筑材料、装饰材料、五金交电化工、金属材料的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

实际从事的主要经营活动：智能终端销售业务、彩票业务、移动转售等业务。

#### （三）公司历史沿革

本公司原名为江西赣南果业股份有限公司，系经江西省人民政府以赣股(1997)08 号《股份有限公司批准证书》批准，由江西赣南果业开发公司、江西信丰县脐橙场、江西寻乌县园艺场、江西安远县国营孔田采育林场、赣南农药厂及赣州酒厂共同作为发起人，出资成立的股份有限公司，总部位于江西省赣州市。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]460 号文和证监发字[1997]461 号文批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股 2,500 万股；1997 年 12 月 2 日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。2003 年，经中国证券监督管理委员会重大重组审核工作委员会以证监公司字[2003]20 号文审核通过，本公司收购了天音通信有限公司（原深圳市天音通信发展有限公司）70%的权益性资本，并于 2007 年 3 月 21



日更名为天音通信控股股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91360700158312266X 的营业执照，注册资本 1,025,100,438.00 元，股份总数 1,025,100,438 股（每股面值 1 元）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

我公司收入确认原则见第十节、五（37）

重要会计政策和会计估计变更见第十节、五（43）

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目               | 重要性标准        |
|------------------|--------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额超过 100 万元  |
| 本期重要的应收款项核销      | 金额超过 100 万元  |
| 重要的账龄超过一年的预付账款   | 金额超过 100 万元  |
| 重要的在建工程          | 金额超过 1000 万元 |
| 重要的账龄超过一年的应付账款   | 金额超过 100 万元  |
| 重要的账龄超过一年的其他应付款  | 金额超过 100 万元  |

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十七）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；其他合同安排产生的权利；被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于：本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

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

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

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）：该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

## 2、合并财务报表编制方法

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

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

### 3、少数股东权益和损益的列报

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

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

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

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

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

发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

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

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

## 7、权益工具

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

## 12、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 13、应收账款

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

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

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

### 1、单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

信用风险特征组合的确定依据如下：

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

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息确定预期信用损失率。

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

组合 3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将应收中国福利彩票发行管理中心、各省福利彩票发行管理中心，以及各省体育彩票发行管理中心保证金作为信用风险极低金融资产组合，上述福彩和体彩管理中心均属于民政部、国家体育总局直属事业单位，按照财政预算支出，预期信用损失率为 0。

### （3）坏账准备的转回

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

#### 14、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

应收款项融资持有期间公允价值变动计入其他综合收益，终止确认时将累计确认的其他综合收益转入留存收益。

#### 15、其他应收款

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

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

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息确定预期信用损失率。

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

组合 3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：

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

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

③结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将上海能良电子科技有限公司等公司向电商平台缴纳的保证金做为信用风险极低金融资产组合。根据电商平台的协议规定，公司正常经营状况下，可要求退还保证金，保证金无法收回的风险极低，预期信用损失率为 0。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 16、合同资产

## 17、存货

### 1、存货的分类

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

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、存货盘存制度

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

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

债权投资是指本公司以摊余成本计量的长期债权投资，债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四（十）。

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

##### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资



在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

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

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

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

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

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

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四（六）“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 公允价值计量

### 选择公允价值计量的依据

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

本公司持有的投资性房地产同时满足下列条件，按公允价值模式进行后续计量：

- 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

- 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实

际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 3-5 | 3.17-4.85   |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-15  | 3-5 | 6.33-19.40  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5     | 3-5 | 19.00-19.40 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 3-5 | 19.00-19.40 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

## (3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资

产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。各类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 在建工程类别     | 结转为固定资产的标准和时点   |
|------------|---|
| 房屋及建筑物     | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。   |

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

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

本公司每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

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

##### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

#### 2、无形资产减值测试

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

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

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

### 30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

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

## 2、摊销方法

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

## 32、合同负债

合同负债为本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

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

#### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

#### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### 35、股份支付

#### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益结算的股份支付

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

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

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

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

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

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

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

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

## 2、永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金  
额

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 2、具体收入确认时点及计量方法

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

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

### ①运营取点

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

### ②直接销售

销售收入的金额按照合同约定的单价和数量确定，客户验收合格后确认收入。

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 39、政府补助

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



## 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 企业能够满足政府补助所附条件；
- 企业能够收到政府补助。

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

## 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

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

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

## 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注四、（十）所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因      | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额          |
|-------------------|--------------|---------------|
| 企业会计准则解释第 16 号    | 递延所得税资产      | 14,644,424.72 |
| 企业会计准则解释第 16 号    | 递延所得税负债      | 14,316,758.45 |
| 企业会计准则解释第 16 号    | 未分配利润        | 412,151.61    |
| 企业会计准则解释第 16 号    | 少数股东权益       | -84,485.34    |
| 企业会计准则解释第 16 号    | 所得税费用        | -353,431.85   |
| 企业会计准则解释第 16 号    | 少数股东损益       | -1,645.67     |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 投资性房地产       | 11,286,652.20 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计  | 递延所得税资产      | 2,012,721.30  |

|                   |              |               |
|-------------------|--------------|---------------|
| 量                 |              |               |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 递延所得税负债      | 2,773,115.84  |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 其他综合收益       | 462,553.02    |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 未分配利润        | 10,063,704.64 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 归属母公司所有者权益合计 | 10,526,257.66 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 营业成本         | -4,282,496.45 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 管理费用         | -1,664,634.42 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 公允价值变动损益     | -5,417,049.09 |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 利润总额         | 530,081.78    |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 所得税费用        | -161,865.62   |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 净利润          | 691,947.40    |
| 投资性房地产成本计量转公允价值计量 | 归属母公司所有者利润   | 691,947.40    |

#### 1) 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定，本公司决定于 2023 年 1 月 1 日执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用，该变更对 2022 年度财务报表的影响如下：

| 报表项目    | 对财务报表的影响金额    |       |
|---------|---------------|-------|
|         | 合并报表          | 母公司报表 |
| 递延所得税资产 | 14,644,424.72 |       |
| 递延所得税负债 | 14,316,758.45 |       |
| 盈余公积    |               |       |
| 未分配利润   | 412,151.61    |       |
| 少数股东权益  | -84,485.34    |       |
| 所得税费用   | -353,431.85   |       |

|        |           |
|--------|-----------|
| 少数股东损益 | -1,645.67 |
|--------|-----------|

## (2) 公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）

中国证监会于 2023 年 12 月 22 日发布公告（2023）64 号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》（以下简称“编报规则第 15 号（2023）”）。自公布之日起施行。该规定对公司财务报表不产生重大影响。

## 投资性房地产会计政策变更

本公司对投资性房地产的计量方法原为成本计量模式，为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产公允价值，根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，2023 年 8 月 7 日公司第九届董事会第十九次会议决议批准，对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更。于 2023 年 9 月 30 日，由投资性房地产成本计量模式变更为公允价值计量模式。会计政策变更后，本公司将按评估机构出具的相关投资性房地产公允价值评估结果作为投资性房地产的公允价值。本公司修订后的投资性房地产的确认和计量的会计政策参见附注四、（十八）。

根据《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》的规定，投资性房地产的计量模式由成本模式转为公允价值模式的，属于会计政策变更，应当按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。本次会计政策变更对本公司 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表及 2022 年度合并利润表的影响如下（未受影响的报表项目未包含在内）：

| 报表项目             | 对财务报表的影响金额        |                   |               |
|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                  | 追溯调整前             | 追溯调整后             | 影响金额          |
| <b>合并资产负债表：</b>  |                   |                   |               |
| 投资性房地产           | 135,207,715.84    | 146,494,368.04    | 11,286,652.20 |
| 递延所得税资产          | 32,062,187.12     | 34,074,908.42     | 2,012,721.30  |
| 递延所得税负债          | 57,800.82         | 2,830,916.66      | 2,773,115.84  |
| 其他综合收益           | -25,616,900.14    | -25,154,347.12    | 462,553.02    |
| 未分配利润            | 1,084,958,956.69  | 1,095,022,661.33  | 10,063,704.64 |
| 归属母公司所有者权<br>益合计 | 2,581,148,219.24  | 2,591,674,476.90  | 10,526,257.66 |
| <b>合并利润表：</b>    |                   |                   |               |
| 营业成本             | 73,711,824,601.04 | 73,707,542,104.59 | -4,282,496.45 |

|                |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 管理费用           | 352,957,184.85 | 351,292,550.43 | -1,664,634.42 |
| 公允价值变动损益       |                | -5,417,049.09  | -5,417,049.09 |
| 利润总额           | 197,855,159.42 | 198,385,241.20 | 530,081.78    |
| 所得税费用          | 75,313,130.56  | 75,151,264.94  | -161,865.62   |
| 净利润            | 122,542,028.86 | 123,233,976.26 | 691,947.40    |
| 归属母公司所有者利<br>润 | 109,872,385.34 | 110,564,332.74 | 691,947.40    |

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                              |
|---------|--|---------------------------------|
| 增值税     | 按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、9%、13%                    |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税之和计算缴纳  | 7%                              |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算缴纳  | 8.25%、10%、15%、16.5%、19%、20%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税之和计算缴纳  | 3%                              |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税之和计算缴纳  | 2%                              |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 深圳市穗彩科技开发有限公司  | 10%   |
| 天音移动通信有限公司     | 15%   |
| 北界创想（北京）软件有限公司 | 15%   |
| 北界无限（北京）软件有限公司 | 15%   |
| 上海势成信息技术有限公司   | 15%   |
| 上海醒市信息技术有限公司   | 15%   |

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 深圳天恒终端有限公司            | 20%         |
| 北京穗彩信息科技有限公司          | 20%         |
| 天音通信（香港）有限公司          | 16.5%、8.25% |
| TellingGermanyGmbH    | 15%         |
| TellingTradeUKLimited | 19%         |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

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

天音移动通信有限公司、北界无限（北京）软件有限公司：根据2023年延续优化创新实施的政策之生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，自2023年1月1日至2023年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减应纳税额。

### （2）企业所得税

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

天音移动通信有限公司于2023年11月15日取得高新技术企业证书（证书编号为GR202344204481），2023年-2025年享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

北界创想（北京）软件有限公司于2023年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202311003907），2023年-2026年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

北界无限（北京）软件有限公司于2021年12月17日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202111004198），2021年-2023年度享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

广州易天数码有限公司、深圳市鹏天数码有限公司、深圳天恒终端有限公司、北京穗彩信息科技有限公司、上海联壹电子商务有限公司、上海荣壹电子商务有限公司、上海维壹信息技术有限公司、上海欧壹信息技术有限公司、上海米壹信息技术有限公司、上海海壹电子商务有限公司、上海信壹信息技术有限公司、上海美壹电子商务有限公司和上海醒市商盟供应链服务有限公司：根据《财政部 税务总局公告2023年第6号》的最新规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为2023年1月1日至2024年12



月 31 日。根据《财政部税务总局 2022 年第 13 号公告》最新规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

天音通信（香港）有限公司按香港税率，按纯利的 8.25%（香港公司首个 200 万港币按次税率计算香港公司利得税）或 16.5%（超过 200 万港币部分以此税率计算）来计算；ellingGermanyGmbH 按 15% 税率计算所得税；TellingTradeUKLimited 按 19% 计算企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 170,590.28       | 155,185.27       |
| 银行存款          | 2,715,347,542.09 | 2,324,006,896.00 |
| 其他货币资金        | 1,860,656,414.56 | 1,926,233,154.15 |
| 合计            | 4,576,174,546.93 | 4,250,395,235.42 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 312,644,432.02   | 228,839,019.23   |

其他说明：

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额       |
|------------------------|------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 500,000.00 |
| 其中：                    |      |            |
| 其他理财产品                 |      | 500,000.00 |
| 其中：                    |      |            |
| 合计                     | 0.00 | 500,000.00 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

#### 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 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

##### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

##### (5) 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 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,333,058,041.51 | 897,130,158.51   |
| 1 至 2 年      | 20,972,450.77    | 220,478,693.25   |
| 2 至 3 年      | 167,737,407.62   | 1,154,230.23     |
| 3 年以上        | 33,749,266.83    | 57,603,086.94    |
| 3 至 4 年      | 780,119.68       | 1,934,489.57     |
| 4 至 5 年      | 352,201.95       | 6,829,982.75     |
| 5 年以上        | 32,616,945.20    | 48,838,614.62    |
| 合计           | 1,555,517,166.73 | 1,176,366,168.93 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |        |               |        |                  | 期初余额             |        |                |         |                  |
|----------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例     | 金额            | 计提比例   |                  | 金额               | 比例     | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 167,955,435.51   | 10.79% | 79,592,914.59 | 47.39% | 88,362,520.92    | 1,872,408.26     |        | 1,872,408.26   | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |        |               |        |                  |                  |        |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,387,561,731.22 | 89.21% | 49,085,187.01 | 3.54%  | 1,338,476,544.21 | 1,174,493,760.67 | 99.84% | 141,615,789.16 | 12.06%  | 1,032,877,971.51 |
| 其              |                  |        |               |        |                  |                  |        |                |         |                  |

| 中：              |                  |         |                |       |                  |                  |         |                |        |                  |
|-----------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 以账龄表为基础预期信用损失组合 | 1,341,881,084.38 | 86.27%  | 49,085,187.01  | 3.66% | 1,292,795,897.37 | 1,100,428,755.57 | 93.54%  | 141,615,789.16 | 12.87% | 958,812,966.41   |
| 信用风险极低金融资产组合    | 45,680,646.84    | 2.94%   |                |       | 45,680,646.84    | 74,065,005.10    | 6.30%   |                |        | 74,065,005.10    |
| 合计              | 1,555,517,166.73 | 100.00% | 128,678,101.60 | 8.27% | 1,426,839,065.13 | 1,176,366,168.93 | 100.00% | 143,488,197.42 | 12.20% | 1,032,877,971.51 |

按单项计提坏账准备：79,592,914.59

单位：元

| 名称                    | 期初余额         |              | 期末余额           |               |         |           |
|-----------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|---------|-----------|
|                       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由      |
| 苏宁易购集团股份有限公司          |              |              | 166,051,276.48 | 77,688,755.56 | 46.79%  | 预测未来现金流折现 |
| TECHNOMARKET I. N. C. | 1,872,408.26 | 1,872,408.26 | 1,904,159.03   | 1,904,159.03  | 100.00% | 款项预计无法收回  |
| 合计                    | 1,872,408.26 | 1,872,408.26 | 167,955,435.51 | 79,592,914.59 |         |           |

按组合计提坏账准备：49,085,187.01

单位：元

| 名称           | 期末余额             |               |         |
|--------------|------------------|---------------|---------|
|              | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,286,334,211.49 | 5,788,504.76  | 0.45%   |
| 1 至 2 年      | 20,972,632.92    | 8,722,442.28  | 41.59%  |
| 2 至 3 年      | 824,973.14       | 824,973.14    | 100.00% |
| 3 至 4 年      | 780,119.68       | 780,119.68    | 100.00% |
| 4 至 5 年      | 352,201.95       | 352,201.95    | 100.00% |
| 5 年以上        | 32,616,945.20    | 32,616,945.20 | 100.00% |
| 合计           | 1,341,881,084.38 | 49,085,187.01 |         |

确定该组合依据的说明：

- 以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称           | 期末余额          |      |      |
|--------------|---------------|------|------|
|              | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 各省福利彩票发行管理中心 | 44,329,333.45 |      |      |
| 各省体育彩票发行管理中心 | 1,351,313.39  |      |      |
| 合计           | 45,680,646.84 |      |      |

确定该组合依据的说明：

- 信用风险极低金融资产组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额           | 本期变动金额        |               |              |                | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
|                |                | 计提            | 收回或转回         | 核销           | 其他             |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 141,615,789.16 | 7,765,084.51  | 19,353,117.64 | 6,393,862.72 | -74,548,706.30 | 49,085,187.01  |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 1,872,408.26   | 3,166,689.32  |               |              | 74,553,817.01  | 79,592,914.59  |
| 合计             | 143,488,197.42 | 10,931,773.83 | 19,353,117.64 | 6,393,862.72 | 5,110.71       | 128,678,101.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称       | 收回或转回金额       | 转回原因   | 收回方式   | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------------|---------------|--------|--------|---------------------|
| 南宁国美物流有限公司 | 14,208,943.10 | 收到长期欠款 | 法院判决回款 | 应收账款账龄5年以上全额计提减值合理  |
| 昆明国美物流有限公司 | 3,234,943.08  | 收到长期欠款 | 法院判决回款 | 应收账款账龄5年以上全额计提减值合理  |
| 西宁国美电器有限公司 | 141,030.88    | 收到长期欠款 | 法院判决回款 | 应收账款账龄5年以上全额计提减值合理  |
| 合计         | 17,584,917.06 |        |        |                     |

注：其他变动主要系汇率折算变动

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 5,189,205.21 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 北京英华创世科技有限公司     | 服务费    | 2,579,451.30 | 无法收回 | 按内控要求审批 | 否           |
| 诺信致和（天津）信息技术有限公司 | 服务费    | 1,445,781.50 | 无法收回 | 按内控要求审批 | 否           |
| 北京盛泰博瑞信息技术有限公司   | 服务费    | 1,163,972.41 | 无法收回 | 按内控要求审批 | 否           |
| 合计               |        | 5,189,205.21 |      |         |             |

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 350,950,914.40 |          | 350,950,914.40 | 22.56%               | 1,579,279.12          |
| 客户 2 | 172,727,498.07 |          | 172,727,498.07 | 11.10%               | 777,273.74            |
| 客户 3 | 166,051,276.48 |          | 166,051,276.48 | 10.67%               | 77,688,755.56         |
| 客户 4 | 111,302,400.44 |          | 111,302,400.44 | 7.16%                | 500,860.80            |
| 客户 5 | 36,014,959.95  |          | 36,014,959.95  | 2.32%                | 162,067.31            |
| 合计   | 837,047,049.34 |          | 837,047,049.34 | 53.81%               | 80,708,236.53         |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 合计 |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收票据 | 3,185,000.00 |      |
| 合计   | 3,185,000.00 | 0.00 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

### (5) 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款项融资

单位：元

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

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：



## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  |                | 170,000,000.00 |
| 其他应收款 | 202,844,177.62 | 193,737,838.15 |
| 合计    | 202,844,177.62 | 363,737,838.15 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位）   | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 江西章贡酒业有限责任公司 |      | 45,000,000.00  |
| 赣州长江实业有限责任公司 |      | 125,000,000.00 |
| 合计           |      | 170,000,000.00 |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 160,267,785.12 | 143,988,648.78 |
| 员工备用金 | 18,591,733.63  | 15,738,541.06  |
| 应收暂付款 | 9,814,628.65   | 23,184,901.14  |
| 股权转让款 | 19,775,587.00  | 19,775,587.00  |
| 其他往来款 | 63,694,084.77  | 59,852,113.64  |
| 合计    | 272,143,819.17 | 262,539,791.62 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 136,800,845.61 | 113,763,478.90 |
| 1 至 2 年      | 16,288,222.75  | 15,886,279.74  |
| 2 至 3 年      | 14,820,804.94  | 60,296,209.54  |
| 3 年以上        | 104,233,945.87 | 72,593,823.44  |
| 3 至 4 年      | 57,805,208.15  | 4,286,902.57   |
| 4 至 5 年      | 3,843,266.57   | 28,367,855.82  |
| 5 年以上        | 42,585,471.15  | 39,939,065.05  |
| 合计           | 272,143,819.17 | 262,539,791.62 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别              | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                 | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                 | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备       | 19,775,587.00  | 7.27%   |               |        | 19,775,587.00  | 19,775,587.00  | 7.53%   |               |        | 19,775,587.00  |
| 其中：             |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 预计全部可收回         | 19,775,587.00  | 7.27%   |               |        | 19,775,587.00  | 19,775,587.00  | 7.53%   |               |        | 19,775,587.00  |
| 按组合计提坏账准备       | 252,368,232.17 | 92.73%  | 69,299,641.55 | 27.46% | 183,068,590.62 | 242,764,204.62 | 92.47%  | 68,801,953.47 | 28.34% | 173,962,251.15 |
| 其中：             |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 以账龄表为基础预期信用损失组合 | 125,888,612.79 | 46.26%  | 69,299,641.55 | 55.05% | 56,588,971.24  | 164,215,852.89 | 62.55%  | 68,801,953.47 | 41.90% | 95,413,899.42  |
| 信用风险极低金融资产组合    | 126,479,619.38 | 46.47%  |               |        | 126,479,619.38 | 78,548,351.73  | 29.92%  |               |        | 78,548,351.73  |
| 合计              | 272,143,819.17 | 100.00% | 69,299,641.55 | 25.46% | 202,844,177.62 | 262,539,791.62 | 100.00% | 68,801,953.47 | 26.21% | 193,737,838.15 |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称                | 期初余额          |      | 期末余额 |               |      |        |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备          | 计提比例 | 计提理由   |
| 共青城天易投资合伙企业（有限合伙） | 19,775,587.00 |      |      | 19,775,587.00 |      | 确定可以收回 |
| 合计                | 19,775,587.00 |      |      | 19,775,587.00 |      |        |

按组合计提坏账准备：68,801,953.47

单位：元

| 名称        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内（含1年） | 56,275,067.58  | 4,423,220.27  | 7.86%   |
| 1至2年      | 7,300,915.66   | 4,310,460.60  | 59.04%  |
| 2至3年      | 4,153,423.33   | 2,953,499.32  | 71.11%  |
| 3至4年      | 20,175,087.10  | 19,628,342.24 | 97.29%  |
| 4至5年      | 494,947.97     | 494,947.97    | 100.00% |
| 5年以上      | 37,489,171.15  | 37,489,171.15 | 100.00% |
| 合计        | 125,888,612.79 | 69,299,641.55 |         |

确定该组合依据的说明：

以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称           | 期末余额           |      |      |
|--------------|----------------|------|------|
|              | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 移动转售业务保证金    | 31,210,000.00  |      |      |
| 各省福利彩票发行管理中心 | 40,096,014.90  |      |      |
| 各省体育彩票发行管理中心 | 13,209,675.25  |      |      |
| 电商保证金        | 41,963,929.23  |      |      |
| 合计           | 126,479,619.38 |      |      |

确定该组合依据的说明：

- 
- 
- 
- 
- 信用风险极低金融资产组合

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                | 68,801,953.47        |                      | 68,801,953.47 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                |                | 1,548,937.45         |                      | 1,548,937.45  |
| 本期核销                |                | 1,111,050.09         |                      | 1,111,050.09  |
| 其他变动                |                | 59,800.72            |                      | 59,800.72     |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                | 69,299,641.55        |                      | 69,299,641.55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |       |    |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,111,050.09 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称       | 其他应收款性质 | 核销金额         | 核销原因        | 履行的核销程序         | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|---------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| 易天数码柜台、零售店 | 押金保证金   | 1,111,050.09 | 提前撤店押金保证金不退 | 按内控制度要求，经公司领导审批 | 否           |
| 合计         |         | 1,111,050.09 |             |                 |             |

其他应收款核销说明：

## 6) 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 | 股权转让款 | 19,775,587.00 | 3-4 年        | 7.27%            |               |
| 单位 2 | 其他往来款 | 18,000,000.00 | 3-4 年        | 6.61%            | 17,512,200.00 |
| 单位 3 | 押金保证金 | 15,281,610.03 | 1 年以内, 1-2 年 | 5.62%            |               |
| 单位 4 | 押金保证金 | 14,328,195.00 | 1 年以内        | 5.26%            |               |
| 单位 5 | 押金保证金 | 13,210,000.00 | 1 年以内        | 4.85%            |               |
| 合计   |       | 80,595,392.03 |              | 29.61%           | 17,512,200.00 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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   | 3,331,585,733.56 | 99.67% | 4,943,931,193.82 | 99.32% |
| 1 至 2 年 | 9,477,136.32     | 0.28%  | 30,694,229.39    | 0.62%  |
| 2 至 3 年 | 330,595.14       | 0.01%  | 2,949,913.38     | 0.06%  |
| 3 年以上   | 1,422,646.98     | 0.04%  | 173,520.00       | 0.00%  |
| 合计      | 3,342,816,112.00 |        | 4,977,748,856.59 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 年末余额             | 占预付账款年末余额合计数的比例 (%) |
|-------|------------------|---------------------|
| 供应商 1 | 1,363,687,844.46 | 40.79               |
| 供应商 2 | 933,833,347.22   | 27.94               |
| 供应商 3 | 89,945,081.89    | 2.69                |
| 供应商 4 | 55,000,000.00    | 1.65                |
| 供应商 5 | 44,481,320.00    | 1.33                |
| 合计    | 2,486,947,593.57 | 74.40               |

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 4,037,966.38     | 781,368.42                | 3,256,597.96     | 7,857,007.86     | 781,368.42                | 7,075,639.44     |
| 库存商品   | 4,000,944,114.23 | 60,463,580.38             | 3,940,480,533.85 | 3,882,863,882.19 | 68,663,648.82             | 3,814,200,233.37 |
| 发出商品   | 866,506,398.89   |                           | 866,506,398.89   | 659,003,859.42   |                           | 659,003,859.42   |
| 委托加工物资 | 294,199.77       |                           | 294,199.77       | 11,681,458.45    |                           | 11,681,458.45    |
| 开发成本   | 397,101,215.20   |                           | 397,101,215.20   | 839,266,910.17   |                           | 839,266,910.17   |

|    |                      |                   |                      |                      |                   |                      |
|----|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 合计 | 5,268,883,89<br>4.47 | 61,244,948.8<br>0 | 5,207,638,94<br>5.67 | 5,400,673,11<br>8.09 | 69,445,017.2<br>4 | 5,331,228,10<br>0.85 |
|----|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额              | 本期增加金额            |           | 本期减少金额            |    | 期末余额              |
|------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|----|-------------------|
|      |                   | 计提                | 其他        | 转回或转销             | 其他 |                   |
| 原材料  | 781,368.42        |                   |           |                   |    | 781,368.42        |
| 库存商品 | 68,663,648.8<br>2 | 53,290,670.5<br>8 | 82,766.53 | 61,573,505.5<br>5 |    | 60,463,580.3<br>8 |
| 合计   | 69,445,017.2<br>4 | 53,290,670.5<br>8 | 82,766.53 | 61,573,505.5<br>5 |    | 61,244,948.8<br>0 |

注：其他变动系汇率折算差异

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|      |      |      |          |      |      |          |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

注：开发成本系深圳市南山区深圳湾超级总部基地拟开发物业部分对应的土地成本及开发支出，其中包括资本化利息 123,439,439.69 元。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****11、持有待售资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |      |        |        |

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |



## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 525,158,700.63 | 277,647,619.00 |
| 待摊费用       | 1,261,447.94   | 1,217,814.92   |
| 合计         | 526,420,148.57 | 278,865,433.92 |

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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          |
| 江西章贡酒业<br>有限责任公司<br>5%股权 |      |      |      | 17,687,368.39 |      | 17,687,368.39 |
| 赣州长江实业<br>有限责任公司<br>5%股权 |      |      |      | 3,520,421.03  |      | 3,520,421.03  |
| 合计                       |      |      | 0.00 | 21,207,789.42 |      | 21,207,789.42 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
|      |      |      |      |     |      |      |      |      |     |      |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### （4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### （1） 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额          | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|-----------|---------------|------|------|----------|---------------|----|----------|-------------------|----|
| 易天新动可转债投资 | 60,000,000.00 |      |      |          | 60,000,000.00 |    |          |                   |    |
| 合计        | 60,000,000.00 |      |      |          | 60,000,000.00 |    |          |                   |    |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

#### （2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 权项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
|-----|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|
|-----|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

注：期末其他债权投资系 2021 年 12 月 9 日，天音通信有限公司与北京易天新动网络科技有限公司、冯奇先生签订《可转债投资协议》，协议约定天音通信有限公司出资人民币 60,000,000.00 元购买北京易天新动网络科技有限公司的可转债，以用于北京易天新动网络科技有限公司主营业务的运营与发展。

**16、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目名称         | 期末余额          | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 武汉星纪魅族科技有限公司 | 43,976,923.00 | 43,976,923.00 |               |               |                  |                  |           |                           |
| 上海华琢君欧股权     | 999,000.00    | 999,000.00    |               |               |                  |                  |           |                           |

|                                     |                    |                    |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| 投资管理<br>有限公司                        |                    |                    |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市星<br>盟信息技<br>术合伙企<br>业（有限<br>合伙） | 500,000,0<br>00.00 | 500,000,0<br>00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 唯科终端<br>技术（东<br>莞）有限<br>公司          | 448,250,6<br>71.20 | 358,740,0<br>00.00 |  |  |  |  |  |  |
| 江西赣江<br>金融服务<br>有限公司                |                    |                    |  |  |  |  |  |  |
| 上海无寻<br>网络科技<br>有限公司                |                    |                    |  |  |  |  |  |  |
| 北京魔镜<br>未来科技<br>有限公司                |                    |                    |  |  |  |  |  |  |
| 合计                                  | 993,226,5<br>94.20 | 903,715,9<br>23.00 |  |  |  |  |  |  |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 确认的股利收<br>入 | 累计利得 | 累计损失              | 其他综合收益<br>转入留存收益<br>的金额 | 指定为以公允<br>价值计量且其<br>变动计入其他<br>综合收益的原<br>因 | 其他综合收益<br>转入留存收益<br>的原因 |
|------------------|-------------|------|-------------------|-------------------------|---|-------------------------|
| 江西赣江金融<br>服务有限公司 |             |      | 500,000.00        |                         |   |                         |
| 上海无寻网络<br>科技有限公司 |             |      | 3,000,000.00      |                         |   |                         |
| 北京魔镜未来<br>科技有限公司 |             |      | 25,816,000.0<br>0 |                         |   |                         |

其他说明：

公司持有的上述投资不以出售为主要目的，故指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。

本公司对江西赣江金融服务有限公司、上海无寻网络科技有限公司、北京魔镜未来科技有限公司账面投资成本合计 29,316,000.00 元，以前年度已发生经营困难资不抵债，确认其公允价值为 0 元

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 合计 |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |       |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |       |    |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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         |                |              |                |      |                |          |        |             |        |    |                |                |  |
| 深圳欧瑞特供应链管理有限公  | 26,309,953.94  |              |                |      | 6,490,764.68   |          |        |             |        |    |                | 32,800,718.62  |  |
| 北京易天新动能网络科技有限公 | 121,683,117.97 |              |                |      | -19,729,291.93 |          |        |             |        |    |                | 101,953,826.04 |  |
| 北京天讯东科技有限责任公司  |                |              | 120,000,000.00 |      | 3,855,263.30   |          |        |             |        |    |                | 123,855,263.30 |  |
| 共青城创东方华科股权投资合伙 |                |              | 379,540,000.00 |      | -26,055,620.11 |          |        |             |        |    |                | 353,484,379.90 |  |

|  |                        |  |                        |  |                            |  |  |  |  |  |                        |  |
|--|------------------------|--|------------------------|--|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|--|
| 企业<br>(有<br>限合<br>伙)                   |                        |  |                        |  |                            |  |  |  |  |  |                        |  |
| 江西<br>赣商<br>创新<br>置业<br>股份<br>有限<br>公司 | 52,58<br>3,546<br>.24  |  |                        |  | -<br>228,5<br>94.55        |  |  |  |  |  | 52,35<br>4,951<br>.69  |  |
| 小计                                     | 200,5<br>76,61<br>8.15 |  | 499,5<br>40,00<br>0.00 |  | -<br>35,66<br>7,478<br>.61 |  |  |  |  |  | 664,4<br>49,13<br>9.55 |  |
| 合计                                     | 200,5<br>76,61<br>8.15 |  | 499,5<br>40,00<br>0.00 |  | -<br>35,66<br>7,478<br>.61 |  |  |  |  |  | 664,4<br>49,13<br>9.55 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 147,798,644.63 | 219,200,634.63 |
| 合计     | 147,798,644.63 | 219,200,634.63 |

其他说明：

注：公司对上海越银投资合伙企业（有限合伙）、上海华琢君欧股权投资管理有限公司、上海华琢君欧创业投资合伙企业(有限合伙)、7 Seas Venture capital,L.P.（七海创投基金）、北京新龙脉壹号投资基金管理中心（有限合伙）、北京德丰杰龙升投资基金管理中心（有限合伙）、ZhongweiCapital,L.P.的投资，列示于“其他非流动金融资产”。

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (2) 采用公允价值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、期初余额         | 146,494,368.04 |       |                  | 146,494,368.04   |
| 二、本期变动         | 4,761,370.96   |       | 2,847,935,800.00 | 2,852,697,170.96 |
| 加：外购           |                |       |                  |                  |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 6,388,599.24   |       | 2,367,269,861.88 | 2,373,658,461.12 |
| 企业合并增加         |                |       |                  |                  |
| 减：处置           |                |       |                  |                  |
| 其他转出           |                |       |                  |                  |
| 公允价值变动         | -1,627,228.28  |       | 480,665,938.12   | 479,038,709.84   |
|                |                |       |                  |                  |
| 三、期末余额         | 151,255,739.00 |       | 2,847,935,800.00 | 2,999,191,539.00 |

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目      | 转换前核算科目      | 金额               | 转换理由  | 审批程序     | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响     |
|---------|--------------|------------------|-------|----------|--------|----------------|
| 深圳湾超级总部 | 存货\固定资产\在建工程 | 2,367,269,861.88 | 拟对外出租 | 董事会、股东大会 |        | 357,699,993.32 |
| 合计      |              | 2,367,269,861.88 |       |          |        |                |

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目      | 账面价值          | 未办妥产权证书原因   |
|---------|---------------|-------------|
| 奥林神店面   | 1,110,776.00  | 历史原因形成，无法办理 |
| 赣州市商业店铺 | 68,918,812.00 | 正在办理中       |

其他说明：

1.

1. 公司将拟出租的深圳湾超级总部转入投资性房地产，转入总金额为 2,367,269,861.88 元，其中存货 325,696,607.11 元、在建工程 974,326,201.75 元、无形资产 1,067,247,053.02 元。



## 21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 80,898,357.78 | 97,288,938.54 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合计     | 80,898,357.78 | 97,288,938.54 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 专用设备          | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 216,545,867.23 | 22,941,373.26 | 11,759,404.59 | 56,814,956.82 | 308,061,601.90 |
| 2. 本期增加金额  | 186,609.69     | 111,327.43    | 1,269,107.08  | 4,563,933.90  | 6,130,978.10   |
| (1) 购置     | 186,609.69     | 111,327.43    | 1,269,107.08  | 4,560,937.90  | 6,127,982.10   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |               |               |                |
| (4) 其他     |                |               |               | 2,996.00      | 2,996.00       |
| 3. 本期减少金额  | 6,388,599.24   |               | 1,720,397.35  | 2,835,877.29  | 10,944,873.88  |
| (1) 处置或报废  |                |               | 1,720,397.35  | 2,835,877.29  | 4,556,274.64   |
| (2) 其他     | 6,388,599.24   |               |               |               | 6,388,599.24   |
| 4. 期末余额    | 210,343,877.68 | 23,052,700.69 | 11,308,114.32 | 58,543,013.43 | 303,247,706.12 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 135,306,967.85 | 21,517,827.33 | 10,102,832.21 | 43,199,984.78 | 210,127,612.17 |
| 2. 本期增加金额  | 11,215,773.43  | 349,285.56    | 503,701.46    | 4,727,790.46  | 16,796,550.91  |
| (1) 计提     | 11,215,773.43  | 349,285.56    | 503,701.46    | 4,724,486.82  | 16,793,247.27  |
| (2) 其他     |                |               |               | 3,303.64      | 3,303.64       |
| 3. 本期减少金额  | 1,476,069.66   |               | 1,623,399.61  | 2,120,396.66  | 5,219,865.93   |
| (1) 处置或报废  |                |               | 1,623,399.61  | 2,120,396.66  | 3,743,796.27   |
| (2) 其他     | 1,476,069.66   |               |               |               | 1,476,069.66   |
| 4. 期末余额    | 145,046,671.62 | 21,867,112.89 | 8,983,134.06  | 45,807,378.58 | 221,704,297.15 |
| 三、减值准备     |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    |                | 645,051.19    |               |               | 645,051.19     |

|           |               |            |              |               |               |
|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 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   |               | 645,051.19 |              |               | 645,051.19    |
| 四、账面价值    |               |            |              |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 65,297,206.06 | 540,536.61 | 2,324,980.26 | 12,735,634.85 | 80,898,357.78 |
| 2. 期初账面价值 | 81,238,899.38 | 778,494.74 | 1,656,572.38 | 13,614,972.04 | 97,288,938.54 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|------------|------------|
| 福田区企业人才住房 | 421,488.22 | 企业人才住房     |

其他说明：

本期房屋建筑物其他减少系转入投资性房地产

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 572,821,157.63 | 1,321,132,003.64 |
| 合计   | 572,821,157.63 | 1,321,132,003.64 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额             |      |                  |
|------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 在建工程 | 572,821,157.63 |      | 572,821,157.63 | 1,321,132,003.64 |      | 1,321,132,003.64 |
| 合计   | 572,821,157.63 |      | 572,821,157.63 | 1,321,132,003.64 |      | 1,321,132,003.64 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称      | 预算数 | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额         | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额      | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|-----------|-----|------------------|----------------|------------|------------------|----------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------|--------|
| 深圳湾超级总部工程 |     | 1,321,132,003.64 | 430,571,040.91 |            | 1,178,881,886.92 | 572,821,157.63 | 76.01%      | 76.01% | 167,707,038.60 | 48,172,370.91 | 4.45%    | 金融机构贷款 |
| 合计        |     | 1,321,132,003.64 | 430,571,040.91 |            | 1,178,881,886.92 | 572,821,157.63 |             |        | 167,707,038.60 | 48,172,370.91 | 4.45%    |        |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

本期在建工程其他减少，系拟出租房产转入投资性房地产

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

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 |

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋租赁           | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |
| 1. 期初余额   | 149,359,661.46 | 149,359,661.46 |
| 2. 本期增加金额 | 82,245,357.11  | 82,245,357.11  |
| (1) 外购    | 82,170,517.71  | 82,170,517.71  |
| (2) 其他    | 74,839.40      | 74,839.40      |
| 3. 本期减少金额 | 114,251,157.02 | 114,251,157.02 |
| (1) 处置或报废 | 114,251,157.02 | 114,251,157.02 |
| 4. 期末余额   | 117,353,861.55 | 117,353,861.55 |
| 二、累计折旧    |                |                |
| 1. 期初余额   | 89,003,508.81  | 89,003,508.81  |
| 2. 本期增加金额 | 46,514,778.67  | 46,514,778.67  |
| (1) 计提    | 46,293,100.65  | 46,293,100.65  |
| (2) 其他    | 221,678.02     | 221,678.02     |
| 3. 本期减少金额 | 106,095,106.30 | 106,095,106.30 |
| (1) 处置    | 106,095,106.30 | 106,095,106.30 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 4. 期末余额   | 29,423,181.18 | 29,423,181.18 |
| 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 | 87,930,680.37 | 87,930,680.37 |
| 2. 期初账面价值 | 60,356,152.65 | 60,356,152.65 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权           | 非专利技术 | 软件            | 其他            | 合计               |
|------------|------------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |               |       |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,317,170,484.11 | 92,665,385.54 |       | 96,109,060.00 | 56,016,805.07 | 1,561,961,734.72 |
| 2. 本期增加金额  |                  |               |       | 1,822,599.76  |               | 1,822,599.76     |
| (1) 购置     |                  |               |       | 1,822,599.76  |               | 1,822,599.76     |
| (2) 内部研发   |                  |               |       |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |               |       |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  | 933,730,631.82   |               |       | 158,650.00    |               | 933,889,281.82   |
| (1) 处置     |                  |               |       | 158,650.00    |               | 158,650.00       |
| (2) 其他     | 933,730,631.82   |               |       |               |               | 933,730,631.82   |
| 4. 期末余额    | 383,439,852.29   | 92,665,385.54 |       | 97,773,009.76 | 56,016,805.07 | 629,895,052.66   |
| 二、累计摊销     |                  |               |       |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 200,829,825.     | 65,268,662.7  |       | 60,082,387.4  | 20,450,767.1  | 346,631,643.     |

|           |                  |               |  |               |               |                  |
|-----------|------------------|---------------|--|---------------|---------------|------------------|
|           | 68               | 7             |  | 8             | 7             | 10               |
| 2. 本期增加金额 | 36,836,017.87    | 9,669,431.52  |  | 10,122,034.20 |               | 56,627,483.59    |
| (1) 计提    | 36,836,017.87    | 9,669,431.52  |  | 10,122,034.20 |               | 56,627,483.59    |
|           |                  |               |  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 | 160,185,970.17   |               |  | 104,500.00    |               | 160,290,470.17   |
| (1) 处置    |                  |               |  | 104,500.00    |               | 104,500.00       |
| (2) 其他    | 160,185,970.17   |               |  |               |               | 160,185,970.17   |
| 4. 期末余额   | 77,479,873.38    | 74,938,094.29 |  | 70,099,921.68 | 20,450,767.17 | 242,968,656.52   |
| 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    |                  |               |  |               |               |                  |
|           |                  |               |  |               |               |                  |
| 4. 期末余额   |                  |               |  |               |               |                  |
| 四、账面价值    |                  |               |  |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 305,959,978.91   | 17,727,291.25 |  | 27,673,088.08 | 35,566,037.90 | 386,926,396.14   |
| 2. 期初账面价值 | 1,116,340,658.43 | 27,396,722.77 |  | 36,026,672.52 | 35,566,037.90 | 1,215,330,091.62 |

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

注：项目“其他”系网店经营权。

本期无形资产其他减少，系拟出租房产转入投资性房地产

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                  |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 北京神木宾馆有限公司       |                |      |  |      |  |                |
| 掌信彩通信息科技（中国）有限公司 | 257,977,982.83 |      |  |      |  | 257,977,982.83 |
| 上海能良电子科技有限公司     |                |      |  |      |  |                |
| 合计               | 257,977,982.83 |      |  |      |  | 257,977,982.83 |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称                          | 所属资产组或组合的构成及依据    | 所属经营分部及依据                                   | 是否与以前年度保持一致 |
|-----------------------------|-------------------|---|-------------|
| 掌信彩通信息科技（中国）有限公司与商誉相关的长期资产组 | 固定资产、无形资产、长期待摊费用等 | 掌信彩通信息科技（中国）有限公司包含商誉的资产组为其彩票业务研发、生产、销售业务资产组 | 是           |
| 上海能良电子科技有限公司与商誉相关的长期资产组     | 固定资产、无形资产、长期待摊费用等 | 上海能良电子科技有限公司包含商誉的资产组为其电商业务采购、销售业务资产组        | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目                              | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数    | 关键参数的确定依据  |
|---------------------------------|----------------|----------------|------|----------------|---------|--|
| 掌信彩通信息科技有限公司（中国）有限公司与商誉相关的长期资产组 | 917,474,847.25 | 928,636,382.90 |      | 收益法            | 折现率、周转率 | 折现率以可比公司剔除资本结构因素的 $\beta$ (Unlevered $\beta$ )、无风险收益率(Rf)、风险收益率(ERP)、可比公司的资本结构、特有风险收益率(Rs)计算；周转率以公司前三年平均周转率计算。 |
| 合计                              | 917,474,847.25 | 928,636,382.90 |      |                |         |  |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目                      | 账面价值          | 可收回金额          | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                    | 稳定期的关键参数       | 稳定期的关键参数的确定依据        |
|-------------------------|---------------|----------------|------|--------|-----------------------------|----------------|----------------------|
| 上海能良电子科技有限公司与商誉相关的长期资产组 | 64,456,515.87 | 133,023,474.79 |      | 5年     | 预测期平均收入增长率30.09%、平均利润率0.41% | 根据管理层对未来经营预测确定 | 稳定期收入增长率为0、利润率为0.69% |
| 合计                      | 64,456,515.87 | 133,023,474.79 |      |        |                             |                |                      |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：



## 28、长期待摊费用

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费等 | 9,242,737.30 | 11,284,295.07 | 7,961,442.98 |        | 12,565,589.39 |
| 合计   | 9,242,737.30 | 11,284,295.07 | 7,961,442.98 |        | 12,565,589.39 |

其他说明：

## 29、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    | 103,934,309.85 | 25,968,403.86 | 75,605,344.66  | 18,505,596.32 |
| 可抵扣亏损     | 45,544,785.56  | 11,386,196.39 | 54,226,363.20  | 13,556,590.80 |
| 租赁负债      | 88,324,400.76  | 21,084,393.45 | 62,066,063.46  | 14,644,424.72 |
| 投资房地产税会差异 | 9,652,745.44   | 2,413,186.36  | 8,050,885.21   | 2,012,721.30  |
| 合计        | 247,456,241.61 | 60,852,180.06 | 199,948,656.53 | 48,719,333.14 |

## (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       |
| 使用权资产      | 87,930,680.38  | 21,001,177.36  | 60,325,148.99 | 14,316,758.45 |
| 投资性房地产税会差异 | 495,535,016.64 | 124,078,513.87 | 11,092,463.36 | 2,773,115.84  |
| 固定资产一次性进费用 | 483,583.58     | 48,358.36      | 578,008.20    | 57,800.82     |
| 合计         | 583,949,280.60 | 145,128,049.59 | 71,995,620.55 | 17,147,675.11 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 60,852,180.06     |                  | 48,719,333.14     |
| 递延所得税负债 |                  | 145,128,049.59    |                  | 17,147,675.11     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 968,859,887.86 | 1,060,274,041.70 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 资产减值准备 | 85,988,740.55    | 137,327,869.99   |
| 合计     | 1,054,848,628.41 | 1,197,601,911.69 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额             | 备注 |
|------|----------------|------------------|----|
| 2023 |                | 220,460,094.40   |    |
| 2024 | 210,958,076.38 | 210,628,795.15   |    |
| 2025 | 204,057,230.56 | 209,341,421.75   |    |
| 2026 | 200,553,426.60 | 201,707,267.76   |    |
| 2027 | 149,246,030.02 | 152,940,293.38   |    |
| 2028 | 136,498,100.24 | 10,120,410.22    |    |
| 2029 | 4,634,439.68   | 4,964,310.41     |    |
| 2030 | 15,274,204.11  | 13,561,678.06    |    |
| 2031 | 26,590,951.78  | 25,409,870.69    |    |
| 2032 | 12,209,415.84  | 11,139,899.88    |    |
| 2033 | 8,838,012.65   |                  |    |
| 合计   | 968,859,887.86 | 1,060,274,041.70 |    |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额      |           |      | 期初余额         |           |              |
|-------|-----------|-----------|------|--------------|-----------|--------------|
|       | 账面余额      | 减值准备      | 账面价值 | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         |
| 预付投资款 | 92,570.78 | 92,570.78 |      | 1,092,570.78 | 92,570.78 | 1,000,000.00 |
| 合计    | 92,570.78 | 92,570.78 | 0.00 | 1,092,570.78 | 92,570.78 | 1,000,000.00 |

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末               |                  |                         |      | 期初               |                  |                             |      |
|--------|------------------|------------------|-------------------------|------|------------------|------------------|-----------------------------|------|
|        | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型                    | 受限情况 | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型                        | 受限情况 |
| 货币资金   | 1,858,653,041.81 | 1,858,653,041.81 | 承兑汇票保证金、定期存单、保函保证金、质押存单 |      | 1,925,099,425.26 | 1,925,099,425.26 | 承兑汇票保证金、定期存单、保函保证金、有权机关冻结资金 |      |
| 固定资产   | 164,480,573.74   | 49,619,433.31    | 授信抵押                    |      | 150,014,680.63   | 45,036,951.37    | 授信抵押                        |      |
| 应收账款   | 699,990,000.00   | 699,990,000.00   | 授信抵押                    |      | 728,000,000.00   | 728,000,000.00   | 授信质押                        |      |
| 投资性房地产 | 61,544,210.00    | 61,544,210.00    | 授信抵押                    |      |                  |                  |                             |      |

|               |                      |                      |      |  |                      |                      |      |  |
|---------------|----------------------|----------------------|------|--|----------------------|----------------------|------|--|
| 天音大厦<br>土地使用权 | 1,948,675<br>,505.00 | 1,948,675<br>,505.00 | 授信抵押 |  | 1,948,675<br>,505.00 | 1,948,675<br>,505.00 | 授信抵押 |  |
| 合计            | 4,733,343<br>,330.55 | 4,618,482<br>,190.12 |      |  | 4,751,789<br>,610.89 | 4,646,811<br>,881.63 |      |  |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额              |
|------|------------------|-------------------|
| 质押借款 | 789,990,000.00   | 728,000,000.00    |
| 抵押借款 |                  | 600,000,000.00    |
| 保证借款 | 7,083,896,623.00 | 9,079,500,000.00  |
| 应付利息 | 2,636,104.66     | 2,146,662.63      |
| 合计   | 7,876,522,727.66 | 10,409,646,662.63 |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |
| 合计  | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|    |      |      |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 611,000,000.00   | 594,216,200.00   |
| 银行承兑汇票 | 3,701,081,200.00 | 3,295,489,029.17 |
| 信用证    | 200,500,000.00   |                  |
| 合计     | 4,512,581,200.00 | 3,889,705,229.17 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 商品采购款 | 1,027,344,143.66 | 441,341,181.96 |
| 其他    | 30,343,433.74    | 20,578,951.85  |
| 合计    | 1,057,687,577.40 | 461,920,133.81 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 1 | 1,567,242.23 | 对方未开票     |
| 单位 2 | 1,388,614.00 | 对方未开票     |
| 单位 3 | 1,879,500.00 | 历史遗留      |
| 合计   | 4,835,356.23 |           |

其他说明：

| 应付帐款前五名的单位 |                |           |
|------------|----------------|-----------|
| 单位         | 账面金额           | 占应付款项余额比例 |
| 供应商 1      | 144,643,660.02 | 13.68%    |
| 供应商 2      | 133,797,977.50 | 12.65%    |
| 供应商 3      | 80,051,966.27  | 7.57%     |
| 供应商 4      | 59,873,142.92  | 5.66%     |
| 供应商 5      | 42,008,663.41  | 3.97%     |
| 合计         | 460,375,410.12 | 43.53%    |

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 218,748,008.29 | 184,895,317.16 |
| 合计    | 218,748,008.29 | 184,895,317.16 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付暂收款 | 9,585,450.76   | 4,846,216.58   |
| 押金保证金 | 150,233,434.11 | 120,992,115.63 |
| 维修配件款 | 3,529,180.48   | 4,165,749.46   |
| 劳务服务款 | 1,492,190.83   | 2,340,533.47   |
| 往来款等  | 53,907,752.11  | 52,550,702.02  |
| 合计    | 218,748,008.29 | 184,895,317.16 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 1 | 1,783,300.00 | 押金未到期     |
| 单位 2 | 1,756,000.00 | 押金未到期     |
| 单位 3 | 1,652,700.00 | 押金未到期     |
| 单位 4 | 1,571,000.00 | 押金未到期     |
| 单位 5 | 1,510,000.00 | 押金未到期     |
| 单位 6 | 1,489,000.00 | 押金未到期     |

|       |               |       |
|-------|---------------|-------|
| 单位 7  | 1,478,000.00  | 押金未到期 |
| 单位 8  | 1,431,200.00  | 押金未到期 |
| 单位 9  | 1,350,000.00  | 押金未到期 |
| 单位 10 | 1,215,500.00  | 押金未到期 |
| 单位 11 | 1,200,700.00  | 押金未到期 |
| 单位 12 | 1,189,300.00  | 押金未到期 |
| 单位 13 | 1,171,500.00  | 押金未到期 |
| 单位 14 | 1,131,900.00  | 押金未到期 |
| 单位 15 | 1,100,400.00  | 押金未到期 |
| 单位 16 | 1,047,400.00  | 押金未到期 |
| 单位 17 | 1,034,000.00  | 押金未到期 |
| 单位 18 | 1,022,700.00  | 押金未到期 |
| 合计    | 24,134,600.00 |       |

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

| 单位名称 | 账面金额          | 款项性质  | 占其他应付款余额比例 |
|------|---------------|-------|------------|
| 单位 1 | 12,545,493.22 | 其他往来款 | 5.74%      |
| 单位 2 | 10,000,000.00 | 其他往来款 | 4.57%      |
| 单位 3 | 5,200,000.00  | 其他往来款 | 2.38%      |
| 单位 4 | 2,077,200.00  | 其他往来款 | 0.95%      |
| 单位 5 | 1,900,000.00  | 押金保证金 | 0.87%      |
| 合计   | 31,722,693.22 |       | 14.51%     |

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 商品销售款      | 2,670,864,063.87 | 1,478,935,077.86 |
| 减：计入其他流动负债 | -301,567,458.52  | -164,197,985.08  |
| 合计         | 2,369,296,605.35 | 1,314,737,092.78 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### 40、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         | 44,091,840.47 | 927,312,661.55 | 909,476,332.02 | 61,928,170.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 152,282.73    | 44,258,682.62  | 44,256,269.18  | 154,696.17    |
| 三、辞退福利         | 0.00          | 788,740.00     | 638,740.00     | 150,000.00    |
| 合计             | 44,244,123.20 | 972,360,084.17 | 954,371,341.20 | 62,232,866.17 |

##### (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 | 38,336,882.44 | 858,163,832.17 | 840,104,158.31 | 56,396,556.30 |
| 2、职工福利费       |               | 14,575,327.59  | 14,575,327.59  |               |
| 3、社会保险费       | 79,585.87     | 24,511,929.33  | 24,512,908.67  | 78,606.53     |
| 其中：医疗保险费      | 78,497.34     | 23,253,228.54  | 23,254,207.47  | 77,518.41     |
| 工伤保险费         | 1,088.53      | 740,030.99     | 740,031.40     | 1,088.12      |
| 生育保险费         |               | 518,669.80     | 518,669.80     |               |
| 4、住房公积金       | 30,191.00     | 25,109,019.66  | 25,109,419.66  | 29,791.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,645,181.16  | 4,952,552.80   | 5,174,517.79   | 5,423,216.17  |
| 合计            | 44,091,840.47 | 927,312,661.55 | 909,476,332.02 | 61,928,170.00 |

##### (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 | 146,115.27 | 42,826,308.37 | 42,823,168.17 | 149,255.47 |

|         |            |               |               |            |
|---------|------------|---------------|---------------|------------|
| 2、失业保险费 | 6,167.46   | 1,432,374.25  | 1,433,101.01  | 5,440.70   |
| 合计      | 152,282.73 | 44,258,682.62 | 44,256,269.18 | 154,696.17 |

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 20,543,573.55 | 29,018,434.45 |
| 企业所得税   | 11,303,543.46 | 21,448,075.53 |
| 个人所得税   | 5,812,341.14  | 3,190,599.22  |
| 城市维护建设税 | 502,903.63    | 654,958.92    |
| 房产税     | 71,788.17     | 1,397,602.44  |
| 土地使用税   | 47,379.71     | 118,212.10    |
| 教育费附加   | 269,688.95    | 301,946.44    |
| 地方教育费附加 | 168,917.16    | 197,083.13    |
| 印花税     | 26,503,604.80 | 6,331,841.77  |
| 其他      | 4,324.69      | 0.00          |
| 合计      | 65,228,065.26 | 62,658,754.00 |

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额          |
|------------|------------------|---------------|
| 一年内到期的应付债券 | 1,291,263,523.45 |               |
| 一年内到期的租赁负债 | 38,678,211.57    | 47,985,056.71 |
| 合计         | 1,329,941,735.02 | 47,985,056.71 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 301,567,458.52 | 164,197,985.08 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 301,567,458.52 | 164,197,985.08 |
|----|----------------|----------------|

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 抵押借款 | 1,212,229,823.86 | 925,068,049.73 |
| 合计   | 1,212,229,823.86 | 925,068,049.73 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额             |
|------|------|------------------|
| 应付债券 |      | 1,276,664,693.00 |
| 合计   | 0.00 | 1,276,664,693.00 |

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

单位: 元

| 债券名称           | 面值           | 票面利率  | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额       | 期初余额       | 本期发行 | 按面值计提利息   | 溢折价摊销     | 本期偿还      |  | 期末余额       | 是否违约 |
|----------------|--------------|-------|-----------|------|------------|------------|------|-----------|-----------|-----------|--|------------|------|
| 21 天音控股 MTN001 | 1,000,000.00 | 4.80% | 2021/12/6 | 3 年  | 967,000.00 | 981,610.37 |      | 48,000.00 | 11,154.67 | 48,000.00 |  | 992,764.51 |      |
| 22 天           | 300,000.00   | 3.60% | 2022/     | 2 年  | 293,000.00 | 295,000.00 |      | 10,800.00 | 3,444.00  | 10,800.00 |  | 298,400.00 |      |

|                                 |               |  |      |  |                              |                              |  |                       |                       |                       |  |                                   |  |
|---------------------------------|---------------|--|------|--|------------------------------|------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------------------|--|
| 音 01                            | 00,00<br>0.00 |  | 11/9 |  | 00,00<br>0.00                | 54,32<br>0.67                |  | 0,000<br>.00          | ,689.<br>78           | 0,000<br>.00          |  | 99,01<br>0.43                     |  |
| 一年<br>内到<br>期部<br>分年<br>末余<br>额 |               |  |      |  |                              |                              |  |                       |                       |                       |  | -<br>1,291<br>,263,<br>523.4<br>5 |  |
| 合计                              |               |  |      |  | 1,260<br>,000,<br>000.0<br>0 | 1,276<br>,664,<br>693.0<br>0 |  | 58,80<br>0,000<br>.00 | 14,59<br>8,830<br>.45 | 58,80<br>0,000<br>.00 |  | 0.00                              |  |

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工<br>具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|                   | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁负债-租赁付款额   | 93,514,055.42  | 64,328,445.92  |
| 租赁负债-未确认融资费用 | -5,189,654.66  | -2,262,382.45  |
| 一年内到期的租赁负债   | -38,678,211.57 | -47,985,056.71 |
| 合计           | 49,646,189.19  | 14,081,006.76  |

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 | --   |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,025,100,438.00 |             |    |       |    |    | 1,025,100,438.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 344,776,070.17 |      |      | 344,776,070.17 |
| 其他资本公积     | 175,392.46     |      |      | 175,392.46     |
| 合计         | 344,951,462.63 |      |      | 344,951,462.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额           | 本期发生额          |                    |                      |                |                |           | 期末余额           |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
|                   |                | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -29,316,000.00 | -2,408,118.00  |                    |                      |                | -2,408,118.00  |           | -31,724,118.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -29,316,000.00 | -2,408,118.00  |                    |                      |                | -2,408,118.00  |           | -31,724,118.00 |
| 二、将重分类进损益的其他      | 4,161,652.88   | 480,397,732.35 |                    |                      | 119,309,195.72 | 361,088,536.63 |           | 365,250,189.51 |

|  |                |                |  |  |                |                |  |                |
|--|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 综合收益   |                |                |  |  |                |                |  |                |
| 外币财务报表折算差额   | 3,699,099.86   | 3,388,543.31   |  |  |                | 3,388,543.31   |  | 7,087,643.17   |
| 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分（“-”减少） | 462,553.02     | 477,009,189.04 |  |  | 119,309,195.72 | 357,699,993.32 |  | 358,162,546.34 |
| 其他综合收益合计   | -25,154,347.12 | 477,989,614.35 |  |  | 119,309,195.72 | 358,680,418.63 |  | 333,526,071.51 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| 合计 | 0.00 |      |      | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 151,754,262.06 |      |      | 151,754,262.06 |
| 合计     | 151,754,262.06 |      |      | 151,754,262.06 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,095,434,812.94 | 1,118,751,854.31 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | 9,428,831.33     |
| 调整后期初未分配利润            | 1,095,434,812.94 | 1,128,180,685.64 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 83,656,766.59    | 110,919,410.26   |
| 应付普通股股利           | 32,803,214.01    | 62,469,102.74    |
| 其他                |                  | 81,196,180.22    |
| 期末未分配利润           | 1,146,288,365.52 | 1,095,434,812.94 |

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 9,428,831.33 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 94,793,591,890.64 | 92,141,885,859.16 | 76,396,990,272.78 | 73,692,657,449.47 |
| 其他业务 | 31,256,562.39     | 11,869,020.95     | 29,955,339.79     | 14,884,655.12     |
| 合计   | 94,824,848,453.03 | 92,153,754,880.11 | 76,426,945,612.57 | 73,707,542,104.59 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1              |                   | 分部 2 |      |      |      | 合计                |                   |
|---------|-------------------|-------------------|------|------|------|------|-------------------|-------------------|
|         | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入              | 营业成本              |
| 业务类型    | 94,824,848,453.03 | 92,153,754,880.11 |      |      |      |      | 94,824,848,453.03 | 92,153,754,880.11 |
| 其中：     |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 通信产品销售  | 75,709,195,787.29 | 73,850,978,698.18 |      |      |      |      | 75,709,195,787.29 | 73,850,978,698.18 |
| 零售电商    | 18,253,124,556.75 | 17,735,439,613.55 |      |      |      |      | 18,253,124,556.75 | 17,735,439,613.55 |
| 通信产品维修  | 247,446,140.32    | 243,367,734.12    |      |      |      |      | 247,446,140.32    | 243,367,734.12    |
| 彩票业务    | 360,781,391.41    | 149,368,794.61    |      |      |      |      | 360,781,391.41    | 149,368,794.61    |
| 其他      | 254,300,577.26    | 174,600,039.65    |      |      |      |      | 254,300,577.26    | 174,600,039.65    |
| 按经营地区分类 | 94,824,848,453.03 | 92,153,754,880.11 |      |      |      |      | 94,824,848,453.03 | 92,153,754,880.11 |
| 其中：     |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 东区      | 24,801,713,036.79 | 24,109,919,699.45 |      |      |      |      | 24,801,713,036.79 | 24,109,919,699.45 |
| 南区      | 44,031,744,772.35 | 42,723,462,086.69 |      |      |      |      | 44,031,744,772.35 | 42,723,462,086.69 |
| 西区      | 3,240,476,173.74  | 3,148,073,002.96  |      |      |      |      | 3,240,476,173.74  | 3,148,073,002.96  |

|                    |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| 北区                 | 21,527,76<br>9,441.62 | 20,958,15<br>7,210.30 |  |  |  |  | 21,527,76<br>9,441.62 | 20,958,15<br>7,210.30 |
| 海外                 | 1,223,145<br>,028.53  | 1,214,142<br>,880.70  |  |  |  |  | 1,223,145<br>,028.53  | 1,214,142<br>,880.70  |
| 市场或客<br>户类型        |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 其中:                |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 合同类型               |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 其中:                |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 其中:                |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 按合同期<br>限分类        |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 其中:                |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 按销售渠<br>道分类        | 94,824,84<br>8,453.03 | 92,153,75<br>4,880.11 |  |  |  |  | 94,824,84<br>8,453.03 | 92,153,75<br>4,880.11 |
| 其中:                |                       |                       |  |  |  |  |                       |                       |
| 通信产品<br>分销模式       | 75,941,91<br>6,150.58 | 74,096,65<br>7,724.62 |  |  |  |  | 75,941,91<br>6,150.58 | 74,096,65<br>7,724.62 |
| 零售电商<br>模式         | 18,253,12<br>4,556.75 | 17,735,43<br>9,613.55 |  |  |  |  | 18,253,12<br>4,556.75 | 17,735,43<br>9,613.55 |
| 其他模式               | 629,807,7<br>45.70    | 321,657,5<br>41.94    |  |  |  |  | 629,807,7<br>45.70    | 321,657,5<br>41.94    |
| 合计                 | 94,824,84<br>8,453.03 | 92,153,75<br>4,880.11 |  |  |  |  | 94,824,84<br>8,453.03 | 92,153,75<br>4,880.11 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:



## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 15,298,752.01 | 11,168,319.99 |
| 教育费附加   | 7,036,714.72  | 5,221,748.28  |
| 房产税     | 2,060,587.87  | 1,882,097.45  |
| 土地使用税   | 395,529.74    | 402,489.96    |
| 印花税     | 57,223,019.40 | 24,363,016.52 |
| 地方教育费附加 | 4,690,857.25  | 3,461,238.56  |
| 其他      | 11,182.42     | 242,649.14    |
| 合计      | 86,716,643.41 | 46,741,559.90 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 284,764,028.15 | 232,776,467.39 |
| 折旧摊销费   | 24,040,433.91  | 29,460,766.17  |
| 办公、差旅费  | 30,379,864.78  | 15,226,911.85  |
| 车辆交通费   | 3,003,580.39   | 1,789,425.48   |
| 物业水电费   | 8,902,574.35   | 9,024,654.53   |
| 业务招待费   | 9,500,723.97   | 11,614,037.48  |
| 中介咨询费   | 29,440,703.12  | 34,820,406.72  |
| 招聘培训费   | 3,234,143.32   | 2,189,965.37   |
| 使用权资产折旧 | 7,545,978.40   | 7,189,585.47   |
| 其他      | 7,786,623.37   | 7,200,329.97   |
| 合计      | 408,598,653.76 | 351,292,550.43 |

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 360,525,603.37 | 364,830,791.02 |
| 折旧摊销费   | 19,847,440.31  | 17,880,810.31  |
| 办公差旅费   | 40,353,973.03  | 35,628,310.87  |
| 物业水电费   | 18,724,802.91  | 20,089,467.44  |
| 业务宣传费   | 347,058,606.10 | 446,425,972.71 |
| 劳务费     | 253,024,704.83 | 232,419,485.29 |
| 仓储运输费   | 15,764,361.17  | 17,424,246.42  |
| 平台使用费   | 195,120,517.25 | 171,495,669.77 |
| 使用权资产折旧 | 37,210,269.37  | 42,125,762.93  |
| 其他      | 13,291,231.09  | 7,855,289.80   |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 咨询技术费 | 21,889,084.82    | 29,288,634.76    |
| 合计    | 1,322,810,594.25 | 1,385,464,441.32 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 66,941,384.59 | 64,718,665.03 |
| 折旧摊销费   | 1,442,420.78  | 1,481,454.14  |
| 办公、差旅费  | 1,613,185.30  | 1,353,945.00  |
| 研发材料费用  | 930,226.30    | 856,675.20    |
| 物业水电费   | 952,321.47    | 102,697.41    |
| 检测费     | 893,637.30    | 1,433,836.15  |
| 技术服务费   | 2,106,603.77  |               |
| 使用权资产折旧 | 1,967,073.35  | 2,035,108.08  |
| 其他      | 1,430,084.74  | 2,055,799.91  |
| 合计      | 78,276,937.60 | 74,038,180.92 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 519,135,584.15 | 385,248,470.07 |
| 减：利息收入 | -83,235,099.77 | -57,714,861.91 |
| 汇兑损益   | -16,118,310.85 | -29,782,592.97 |
| 票据贴现息  | 137,268,724.33 | 182,504,410.50 |
| 手续费等   | 40,831,618.70  | 45,802,845.10  |
| 合计     | 597,882,516.56 | 526,058,270.79 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 冷链建设项目补助                 |              | 91,110.92    |
| 个税手续费返还                  | 950,534.30   | 807,169.75   |
| 稳岗补贴                     | 163,287.22   | 823,752.93   |
| 税收减免                     | 150,028.70   | 164,397.20   |
| 深圳市商务局稳增长奖励款             |              | 1,500,000.00 |
| 深圳市商务局零售额增长奖励款           | 1,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 防护用品补贴款                  |              | 20,000.00    |
| 商业增长支持款                  |              | 140,000.00   |
| 深圳市福田区投资推广和企业服务中心经营增长补贴款 | 300,000.00   |              |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 一次性留工培训                          | 3,500.00      |               |
| 惠企政策宣传奖补                         | 10.00         |               |
| 收入增长奖                            | 4,000,000.00  | 100,000.00    |
| 扩岗补助                             |               | 25,500.00     |
| 疫情补贴款                            |               | 125,664.00    |
| 投资推广和企业服务支持                      |               | 2,967,900.00  |
| 保费补贴                             |               | 949,739.00    |
| 培训补贴                             |               | 77,250.00     |
| 福田区投资推广和企业服务中心保费支持               | 924,800.00    |               |
| 福田区投资推广和企业服务中心经营增长支持             | 300,000.00    |               |
| 海外保费资助项目                         | 1,100,000.00  |               |
| 留工培训补助款                          | 2,500.00      |               |
| 租房补贴                             | 1,052,063.00  |               |
| 深圳市福田区投资推广和企业服务中心突出贡献奖           | 1,500,000.00  |               |
| 增值税加计抵减                          | 409,291.99    | 380,584.06    |
| 高新技术补贴款                          | 120,000.00    | 200,000.00    |
| 重点企业奖励扶持资金                       |               |               |
| 入统企业奖励资金                         | 10,000.00     |               |
| 一次性留工补助                          |               | 136,750.00    |
| 免征增值税                            | 118,051.48    | 8,491.30      |
| 个人所得手续费返还                        |               |               |
| 增值税即征即退                          | 6,544,757.82  | 6,506,322.96  |
| 先进企业政府补助                         |               | 1,365,371.66  |
| 福田区投资推广和企业服务中心规上工业经营支持           | 150,000.00    |               |
| 深圳市科技创新委员会创新中心报技术转移和成果转化项目       | 190,000.00    |               |
| 深圳市科技创新委员会高新处报 2023 年高新技术企业培育创新款 | 100,000.00    |               |
| 福田区投资推广和企业服务中心 RD 投入支持款          | 280,000.00    |               |
| 政府扶持资金                           | 8,617,003.77  | 3,813,923.72  |
| 重点群体一次性就业补贴                      | 20,000.00     |               |
| 做大做强扶持资金                         | 2,413,100.00  |               |
| 服务引导资金补助                         | 1,200,000.00  |               |
| 总部型企业奖励                          | 2,000,000.00  |               |
| 消费创新奖                            | 1,184,834.00  |               |
| 电商企业促消费补贴资金                      | 59,500.00     |               |
| 科技创新专项款项                         |               | 125,000.00    |
| 合计                               | 35,363,262.28 | 22,828,927.50 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 2,029,520.81 | -5,417,049.09 |
| 合计             | 2,029,520.81 | -5,417,049.09 |

其他说明：

## 70、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       | -35,667,478.60 | -1,674,692.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 48,484.46      | 552,899.79    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,181,500.21   |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                | 435,776.45    |
| 其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入 |                | 3,823,873.20  |
| 其他                   | -10,498,028.44 | -4,212,262.00 |
| 合计                   | -43,935,522.37 | -1,074,405.50 |

其他说明：

注：其他主要系远期外汇交易产生的投资收益

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | 8,421,343.81  | -69,778,697.30 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,548,937.45 | -7,959,525.93  |
| 合计        | 6,872,406.36  | -77,738,223.23 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -53,290,670.58 | -62,106,056.56 |
| 合计                  | -53,290,670.58 | -62,106,056.56 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 使用权资产终止确认 | -60,444.29 | 279,751.52 |
| 处置固定资产利得  | -54,877.75 | 2,557.72   |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 28,834.25     | 45,773.10    | 28,834.25         |
| 罚没收入        | 40,851,159.22 | 115,127.92   | 40,851,159.22     |
| 无法支付的款项     |               | 2,496,423.10 |                   |
| 其他          | 3,129,796.71  | 1,373,502.02 | 3,129,796.71      |
| 合计          | 44,009,790.18 | 4,030,826.14 |                   |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 350,000.00   | 53,500.00     | 350,000.00        |
| 非流动资产毁损报废损失 | 406,191.13   | 195,815.06    | 406,191.13        |
| 罚款支出        | 2,964,152.61 | 3,930,596.88  | 2,964,152.61      |
| 其他          | 3,098,398.31 | 14,049,679.98 | 3,098,398.31      |
| 合计          | 6,818,742.05 | 18,229,591.92 |                   |

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 61,143,977.19 | 68,057,539.59 |
| 递延所得税费用 | -3,469,573.37 | 6,740,293.50  |
| 合计      | 57,674,403.82 | 74,797,833.09 |

## (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                           | 160,922,949.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 40,230,737.48  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -13,608,843.16 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -315,807.59    |
| 非应税收入的影响                       | 8,003,675.00   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,693,044.81   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -15,878,700.54 |
| 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 | 41,439,394.74  |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        | 5,113.57       |
| 加计扣除                           | -8,894,210.49  |
| 所得税费用                          | 57,674,403.82  |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 利息收入          | 83,235,099.77    | 57,714,861.91    |
| 其他收益          | 28,141,132.29    | 15,678,021.06    |
| 营业外收入         | 43,380,085.60    | 666,240.04       |
| 银行承兑汇票及保函保证金等 | 66,446,383.45    | 457,130,531.64   |
| 往来款等          | 854,742,415.02   | 541,699,464.73   |
| 合计            | 1,075,945,116.13 | 1,072,889,119.38 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 销售费用          | 860,060,417.36   | 756,728,030.94   |
| 管理费用          | 92,551,220.36    | 79,300,343.45    |
| 银行手续费         | 40,831,618.70    | 45,802,845.10    |
| 营业外支出         | 3,844,926.64     | 3,228,806.57     |
| 银行承兑汇票及保函保证金等 |                  |                  |
| 往来款等          | 793,543,402.48   | 870,779,356.32   |
| 合计            | 1,790,831,585.54 | 1,755,839,382.38 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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         |
|-----------|-------|---------------|
| 易天新动可转债投资 |       | 22,500,000.00 |
| 合计        |       | 22,500,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 使用权资产租金付现 | 51,165,997.42 | 50,680,465.55 |
| 债券承销费及担保费 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 合计        | 64,165,997.42 | 63,680,465.55 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额              |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                  |                   |
| 净利润                              | 103,248,546.11   | 123,587,408.11    |
| 加：资产减值准备                         | 46,418,264.22    | 139,844,279.79    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,793,247.27    | 16,785,899.33     |
| 使用权资产折旧                          | 46,293,100.65    | 49,659,800.46     |
| 无形资产摊销                           | 56,627,483.59    | 68,454,873.07     |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,961,442.98     | 9,914,876.85      |
| 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） | 115,322.04       | -282,309.24       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 377,356.88       | 150,041.96        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -2,029,520.81    | 5,417,049.09      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 519,135,584.15   | 385,248,470.07    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 43,935,522.37    | 1,074,405.50      |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -12,132,846.92   | -9,459,355.88     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 127,980,374.48   | 17,147,675.11     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 70,215,718.07    | -1,399,127,015.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 981,125,596.85   | -2,587,813,649.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 1,876,000,562.09 | -631,360,518.64   |
| 其他                               |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,882,065,754.02 | -3,810,758,069.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                  |                   |
| 债务转为资本                           |                  |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                   |
| 融资租入固定资产                         |                  |                   |



|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： |                  |                  |
| 现金的期末余额           | 2,717,521,505.12 | 2,325,295,810.16 |
| 减：现金的期初余额         | 2,325,295,810.16 | 3,321,013,519.20 |
| 加：现金等价物的期末余额      |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额      |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 392,225,694.96   | -995,717,709.04  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,717,521,505.12 | 2,325,295,810.16 |
| 其中：库存现金        | 170,590.28       | 155,185.27       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,715,347,542.09 | 2,323,798,375.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,003,372.75     | 1,342,249.72     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,717,521,505.12 | 2,325,295,810.16 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目      | 期末外币余额        | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|---------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金    |               |         | 74,387,317.57 |
| 其中：美元   | 1,248,993.81  | 7.0827  | 8,846,248.45  |
| 欧元      | 810,280.32    | 7.8592  | 6,368,155.09  |
| 港币      | 312.87        | 0.9062  | 283.52        |
| -牙买加元   | 38,344,416.67 | 0.04665 | 1,788,767.04  |
| -迪拉姆    | 24,861,738.92 | 1.9326  | 48,047,796.64 |
| -哥伦比亚比索 | 71,212,298.33 | 0.0018  | 128,182.14    |
| -巴基斯坦卢比 | 3,586.55      | 0.0251  | 90.02         |
| -墨西哥比索  | 99,000.00     | 0.4181  | 41,391.90     |
| -英镑     | 1,013,859.24  | 9.0411  | 9,166,402.77  |
| 应收账款    |               |         | 56,758,783.33 |
| 其中：美元   | 3,865,705.39  | 7.0827  | 27,379,631.57 |
| 欧元      | 515,773.00    | 7.8592  | 4,053,563.16  |
| 港币      |               |         |               |
| -英镑     | 68,891.55     | 9.0411  | 622,855.39    |
| -迪拉姆    | 12,782,124.19 | 1.9326  | 24,702,733.21 |
| 长期借款    |               |         |               |
| 其中：美元   |               |         |               |
| 欧元      |               |         |               |
| 港币      |               |         |               |
| 其他应收款   |               |         | 24,646,447.32 |

|         |               |        |               |
|---------|---------------|--------|---------------|
| -迪拉姆    | 1,083,218.97  | 1.9326 | 2,093,428.98  |
| -欧元     | 21,933.67     | 7.8592 | 172,381.10    |
| -巴基斯坦卢比 | 6,184.00      | 0.0251 | 155.22        |
| -英镑     | 3,037.14      | 9.0411 | 27,459.08     |
| -美元     | 3,156,003.07  | 7.0827 | 22,353,022.94 |
| 应付账款    |               |        | 19,203,545.45 |
| -美元     | 2,670,441.22  | 7.0827 | 18,913,934.03 |
| -迪拉姆    | 149,855.85    | 1.9326 | 289,611.42    |
| 其他应付款   |               |        | 59,260,562.98 |
| -美元     | 8,305,827.44  | 7.0827 | 58,827,684.00 |
| -迪拉姆    | 31,934.42     | 1.9326 | 61,716.46     |
| -哥伦比亚比索 | 39,182,942.51 | 0.0018 | 70,529.30     |
| -巴基斯坦卢比 | 9,003,387.00  | 0.0251 | 225,985.01    |
| -墨西哥比索  | 178,541.52    | 0.4181 | 74,648.21     |
|         |               |        |               |

其他说明:

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

适用 不适用

| 境外经营实体名称                               | 注册地  | 记账本位币  |
|--|------|--------|
| TELLING TELECOM (HK) LIMITED           | 香港   | 人民币    |
| TELLING TELECOM FZCO                   | 迪拜   | 迪拉姆    |
| TIANYIN ELECTRONICS L.L.C              | 迪拜   | 迪拉姆    |
| TELLING FRANCE S.A.S                   | 法国   | 欧元     |
| Chinatelling Telecom Nigeria Co., Ltd. | 尼日   | 奈拉     |
| Telling Telecom Latin American S.A.    | 巴拿马  | 美元     |
| TELLING TELECOM COLOMBIA S.A.S         | 哥伦比亚 | 哥伦比亚比索 |
| Telling Germany GMBH                   | 德国   | 欧元     |
| SKY VOICE PRIVATE LIMITED              | 巴基斯坦 | 卢比     |
| Telling Telecom Europe SL.             | 西班牙  | 欧元     |
| Telling Trade UK Limited               | 英国   | 英镑     |
| TELLING TRADE US LIMITED               | 美国   | 美元     |
| TELLING DEVICE MEXICO                  | 墨西哥  | 墨西哥比索  |
| PT TELLING TRADE INDONESIA             | 印尼   | 印尼盾    |
| GENLOT JAMAICA COMPANY LIMITED         | 牙买加  | 牙买加元   |

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本

涉及售后租回交易的情况

不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位: 元

| 项目          | 租赁收入         | 其中: 未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------------|--------------|---------------------------|
| 潭口 94 亩土地厂房 | 986,873.80   |                           |
| 赣州巨亿商铺      | 524,422.82   |                           |
| 果品行店面       | 86,594.32    |                           |
| 合计          | 1,597,890.94 |                           |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位: 元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 66,941,384.59 | 64,718,665.03 |
| 折旧摊销费  | 1,442,420.78  | 1,481,454.14  |
| 办公、差旅费 | 1,613,185.30  | 1,353,945.00  |
| 研发材料费用 | 930,226.30    | 856,675.20    |
| 物业水电费  | 952,321.47    | 102,697.41    |
| 检测费    | 893,637.30    | 1,433,836.15  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 技术服务费      | 2,106,603.77  |               |
| 使用权资产折旧    | 1,967,073.35  | 2,035,108.08  |
| 其他         | 1,430,084.74  | 2,055,799.91  |
| 合计         | 78,276,937.60 | 74,038,180.92 |
| 其中：费用化研发支出 | 78,276,937.60 | 74,038,180.92 |

## 1、符合资本化条件的研发项目

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|    |      |        |            |          |            |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|    |      |      |      |      |        |

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|      |             |                   |

其他说明：

## 九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |                |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 合并成本                        |  |
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 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 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

| 公司名称                       | 变动原因 | 出资额        | 出资比例（%） |
|----------------------------|------|------------|---------|
| PT TELLING TRADE INDONESIA | 新设   | 500,000.00 | 100.00  |



|                |    |              |        |
|----------------|----|--------------|--------|
| 上海信壹信息技术有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海海壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海美壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 广东象帝电子科技有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海欧壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海华壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海米壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海维壹信息技术有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海荣壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海联壹电子商务有限公司   | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |
| 上海能良再生资源回收有限公司 | 新设 | 5,000,000.00 | 100.00 |

## 6、其他

## 十、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

单位：元

| 子公司名称              | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |        | 取得方式    |
|--------------------|------------------|-------|------|------|---------|--------|---------|
|                    |                  |       |      |      | 直接      | 间接     |         |
| 天音通信有限公司           | 1,200,000,000.00 | 深圳    | 商业   | 商业   | 100.00% |        | 同一控制下合并 |
| 深圳市天音科技发展有限公司      | 9,489,348.00     | 深圳    | 服务业  | 服务业  | 89.46%  | 10.54% | 同一控制下合并 |
| 江西赣南果业股份有限公司       | 75,000,000.00    | 赣州    | 农业   | 农业   | 99.00%  | 1.00%  | 设立      |
| 深圳天联彩投资有限公司        | 119,000,000.00   | 深圳    | 投资   | 投资   | 100.00% |        | 设立      |
| 天音控股国际有限公司         | 84,571.00        | 香港    | 销售服务 | 销售服务 | 100.00% |        | 设立      |
| 共青城天时合投资管理合伙企业（有限合 | 26,500,000.00    | 九江    | 投资   | 投资   | 99.99%  |        | 设立      |

|    |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
| 伙) |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------|-------|-----|------------|--------|----|---------------------|
|                        |       |     |            | 直接     | 间接 |                     |
| 北京易天新动网络科技有限公司         | 北京    | 北京  | 互联网        | 34.00% |    | 权益法                 |
| 北京京天讯东科技有限责任公司         | 北京    | 北京  | 科技推广和应用服务业 | 40.00% |    | 权益法                 |
| 共青城创东方华科股权投资合伙企业（有限合伙） | 九江    | 九江  | 资本市场服务     | 32.31% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 |           |           | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|-----------|-----------|------------|
|  | 北京易天新动网络科  | 北京京天讯东科技有 | 共青城创东方华科股 | 北京易天新动网络科  |
|  |            |           |           |            |

|                      |                |                  |                   |                |
|----------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|
|                      | 技有限公司          | 限责任公司            | 权投资合伙企业（有<br>限合伙） | 技有限公司          |
| 流动资产                 | 73,667,975.16  | 623,482,995.42   | 365,092,861.56    | 109,269,110.06 |
| 非流动资产                | 18,111,839.73  |                  | 98,622,271.50     | 21,260,148.05  |
| 资产合计                 | 91,779,814.89  | 623,482,995.42   | 463,715,133.06    | 130,529,258.11 |
| 流动负债                 | 55,824,883.96  | 313,844,837.19   | 80,926,174.18     | 41,317,443.15  |
| 非流动负债                | 89,470,958.88  |                  | 7,470,264.49      | 84,700,513.70  |
| 负债合计                 | 145,295,842.84 | 313,844,837.19   | 88,396,438.67     | 126,017,956.85 |
|                      |                |                  |                   |                |
| 少数股东权益               |                |                  | 17,834,314.50     |                |
| 归属于母公司股东权益           | -53,516,027.95 | 309,638,158.23   | 357,484,379.89    | 4,511,301.26   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | -18,195,449.50 | 123,855,263.30   | 353,484,379.90    | 1,533,842.43   |
| 调整事项                 | 120,149,275.54 |                  |                   | 120,149,275.54 |
| --商誉                 |                |                  |                   |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                  |                   |                |
| --其他                 | 120,149,275.54 |                  |                   | 120,149,275.54 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 101,953,826.04 | 123,855,263.30   | 353,484,379.90    | 121,683,117.97 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                   |                |
| 营业收入                 | 70,998,699.92  | 2,893,027,085.96 | 382,625,787.68    | 102,804,794.30 |
| 净利润                  | -58,027,329.21 | 7,564,166.29     | -42,102,742.14    | -24,435,581.30 |
| 终止经营的净利润             |                |                  |                   |                |
| 其他综合收益               |                |                  |                   |                |
| 综合收益总额               | -58,027,329.21 | 7,564,166.29     | -42,102,742.14    | -24,435,581.30 |
|                      |                |                  |                   |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                  |                   |                |

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 85,155,670.31 | 78,893,500.18 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 6,262,170.13  | 6,591,639.56  |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| —综合收益总额 | 6,262,170.13 | 6,591,639.56 |
|---------|--------------|--------------|

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 33,735,355.81 | 21,468,285.19 |

其他说明：

| 种类                       | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--------------------------|--------------|------|--------------|
| 深圳市商务局零售额增长奖励款           | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 深圳市福田区投资推广和企业服务中心经营增长补贴款 | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 稳岗补贴                     | 163,287.22   | 其他收益 | 163,287.22   |
| 一次性留工培训                  | 3,500.00     | 其他收益 | 3,500.00     |
| 惠企政策宣传奖补                 | 10.00        | 其他收益 | 10.00        |
| 福田区投资推广和企业服务中心保费支持       | 924,800.00   | 其他收益 | 924,800.00   |
| 福田区投资推广和企业服务中心经营增长支持     | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 海外保费资助项目                 | 1,100,000.00 | 其他收益 | 1,100,000.00 |
| 留工培训补助款                  | 2,500.00     | 其他收益 | 2,500.00     |
| 租房补贴                     | 1,052,063.00 | 其他收益 | 1,052,063.00 |
| 深圳市福田区投资推广和企业服务中心突出贡献奖   | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 高新技术补贴款                  | 120,000.00   | 其他收益 | 120,000.00   |
| 商业增长支持                   | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 重点企业奖励扶持资金               | 4,416,900.00 | 其他收益 | 4,416,900.00 |
| 入统企业奖励资金                 | 10,000.00    | 其他收益 | 10,000.00    |

| 种类                               | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金<br>额 |
|----------------------------------|--------------|------|---------------|
| 收入增长奖                            | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00  |
| 福田区投资推广和企业服务中心规上工业经营支持           | 150,000.00   | 其他收益 | 150,000.00    |
| 深圳市科技创新委员会创新中心报技术转移和成果转化项目       | 190,000.00   | 其他收益 | 190,000.00    |
| 深圳市科技创新委员会高新处报 2023 年高新技术企业培育创新款 | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00    |
| 福田区投资推广和企业服务中心 RD 投入支持款          | 280,000.00   | 其他收益 | 280,000.00    |
| 增值税即征即退                          | 6,544,757.82 | 其他收益 | 6,544,757.82  |
| 政府扶持资金                           | 4,200,103.77 | 其他收益 | 4,200,103.77  |
| 重点群体一次性就业补贴                      | 20,000.00    | 其他收益 | 20,000.00     |
| 做大做强扶持资金                         | 2,413,100.00 | 其他收益 | 2,413,100.00  |
| 服务引导资金补助                         | 1,200,000.00 | 其他收益 | 1,200,000.00  |
| 总部型企业奖励                          | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00  |
| 消费创新奖                            | 1,184,834.00 | 其他收益 | 1,184,834.00  |
| 电商企业促消费补贴资金                      | 59,500.00    | 其他收益 | 59,500.00     |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

- 
- 信用风险



信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 53.81% (2022 年 12 月 31 日：57.69%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未减值的金额，以及已逾期已减值的金额及账龄分析如下：

| 项目    | 期末数              |        |              |                | 合计               |
|-------|------------------|--------|--------------|----------------|------------------|
|       | 未减值              | 已逾期已减值 |              |                |                  |
|       |                  | 1 年以内  | 1-2 年        | 2 年以上          |                  |
| 应收账款  | 1,387,561,731.22 |        | 1,904,159.03 | 166,051,276.48 | 1,555,517,166.73 |
| 其他应收款 | 272,143,819.17   |        |              |                | 272,143,819.17   |
| 小计    | 1,659,705,550.39 |        | 1,904,159.03 | 166,051,276.48 | 1,827,660,985.90 |

- 
- 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

| 项目   | 期末数              |                  |                  |               |               |
|------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
|      | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1年以内             | 1-3年          | 3年以上          |
| 短期借款 | 7,876,522,727.66 | 7,876,522,727.66 | 7,876,522,727.66 | -             | -             |
| 应付票据 | 4,512,581,200.00 | 4,512,581,200.00 | 4,512,581,200.00 | -             | -             |
| 应付账款 | 1,057,687,577.40 | 1,057,687,577.40 | 1,036,196,226.13 | 15,610,937.80 | 5,880,413.47  |
| 应付利息 | -                | -                | -                | -             | -             |
| 其他应付 | 218,748,008.29   | 218,748,008.29   | 101,080,446.40   | 90,072,500.47 | 27,595,061.42 |
| 一年   | 1,329,941,735.02 | 1,329,941,735.02 | 1,329,941,735.02 | -             | -             |

|           |                   |                   |                   |                  |                  |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 内到期的非流动负债 |                   |                   |                   |                  |                  |
| 长期借款      | 1,212,229,823.86  | 1,212,229,823.86  | -                 | -                | 1,212,229,823.86 |
| 应付债券      |                   |                   |                   |                  | -                |
| 小计        | 17,195,885,142.21 | 17,195,885,142.21 | 15,114,866,554.92 | 1,121,766,491.11 | 959,252,096.18   |

- - 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款（含中期票据）人民币 9,086,116,446.86 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 11,332,568,049.73 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |            |                  |                  |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --               | --               |
| （三）其他权益工具投资    |            |            | 993,226,594.20   | 993,226,594.20   |
| （四）投资性房地产      |            |            | 2,999,191,539.00 | 2,999,191,539.00 |
| 2. 出租的建筑物      |            |            | 2,999,191,539.00 | 2,999,191,539.00 |
| （六）应收款项融资      |            |            |                  |                  |
| （七）其他非流动金融资产   |            |            | 147,798,644.63   | 147,798,644.63   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 4,140,216,777.83 | 4,140,216,777.83 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --               | --               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司无第一层次公允价值计量项目。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系持有北京魔镜未来科技有限公司（以下简称“北方魔镜”）、江西赣江金融服务有限公司、上海无寻网络科技有限公司的其他权益工具投资。北方魔镜为上市公司暴风集团（股票代码 300431）的子公司，2018 年暴风集团对北京魔镜的权益性投资计提减值准备，计提理由为“经营困难，资不抵债”，故本公司在 2018 年末对其全额计提减值准备。本公司对江西赣江金融服务有限公司、上海无寻网络科技有限公司账面投资原值合计 3,500,000.00 元，2020 年上述两家公司均未正常

经营，已无法取得财务报表，从谨慎角度确认江西赣江金融服务有限公司、上海无寻网络科技有限公司的投资公允价值为 0 元。

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括交易性金融资产-理财产品、其他权益工具投资、其他非流动金额资产、应收款项融资和投资性房地产。交易性金融资产-理财产品为公司持有的低风险理财产品，由于理财产品剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以投资成本确认公允价值。其他权益工具投资和其他非流动金融资产系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资及有限合伙企业，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。投资性房地产主要为本公司为赚取租金持有的房屋建筑物以及土地使用权，本公司采用估值技术确定其公允价值，根据具有专业资质的资产评估公司的投资性房地产的评估结果扣减相关交易税费后的净额确认为投资性房地产的公允价值。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十四、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 | 母公司对本企业 |
|-------|-----|------|------|---------|---------|
|-------|-----|------|------|---------|---------|

|             |     |    |              | 的持股比例  | 的表决权比例 |
|-------------|-----|----|--------------|--------|--------|
| 深圳市投资控股有限公司 | 深圳市 | 投资 | 3,235,900 万元 | 19.03% | 28.83% |

本企业的母公司情况的说明

2018 年 8 月 20 日，公司股东深圳市投资控股有限公司、深圳市天富锦创业投资有限责任公司签署《一致行动协议》。协议签署后，本公司由无控股股东变更为深圳市投资控股有限公司为公司控股股东，并由无实际控制人变更为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。深圳市投资控股有限公司持有本公司 19.03% 股权，深圳市天富锦创业投资有限责任公司持有本公司 9.80%，深圳市投资控股有限公司对本公司的表决权比例为 28.83%

本企业最终控制方是深圳市投资控股有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（1、）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（3、）。

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

| 合营或联营企业名称              | 与本企业关系 |
|------------------------|--------|
| 北京易天新动网络科技有限公司         | 联营企业   |
| 北京京天讯东科技有限责任公司         | 联营企业   |
| 共青城创东方华科股权投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业   |

其他说明：

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系               |
|------------------|---------------------------|
| 深圳市天富锦创业投资有限责任公司 | 非控股股东                     |
| 深圳由你网络技术有限公司     | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市高新投融资担保有限公司   | 同一控制子公司                   |
| 深圳市耀鹏通讯器材有限公司    | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市德耀通讯科技有限责任公司  | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 广东爱施德通讯器材有限公司    | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳爱巴巴网络科技有限公司    | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市实丰科技有限公司      | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市爱保科技信息服务有限公司  | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市爱施德股份有限公司     | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 上海凝鹏通讯科技有限公司     | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市新凯辰科技有限公司     | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 西藏酷爱通信有限公司       | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市爱施德通讯科技有限公司   | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 优友电子商务（深圳）有限公司   | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| 深圳由你网络技术有限公司    | 本公司之实际控制人关系密切的家庭成员担任董事的企业 |
| 深圳市深担增信融资担保有限公司 | 同一控制子公司                   |
| 深圳市高新投集团有限公司    | 同一控制子公司                   |

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额          | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-------------------|--------|----------------|---------|----------|---------------|
| 深圳欧瑞特物流服务有限公司     | 物流服务   | 55,439,762.93  |         | 否        | 44,847,287.30 |
| 深圳由你网络技术有限公司      | 购买商品   | 428,576,405.59 |         | 否        | 38,015,719.47 |
| 深圳市高新投融资担保有限公司(注) | 支付担保费用 | 10,000,000.00  |         | 否        | 10,000,000.00 |
| 深圳市耀鹏通讯器材有限公司     | 购买商品   | 851,605.93     |         | 否        | 6,018,009.89  |
| 深圳市德耀通讯科技有限责任公司   | 购买商品   | 510,668.18     |         | 否        | 2,022,566.30  |
| 广东爱施德通讯器材有限公司     | 购买商品   |                |         | 否        | 365,353.10    |
| 深圳爱巴巴网络科技有限公司     | 购买商品   |                |         | 否        | 278,362.83    |
| 深圳市实丰科技有限公司       | 购买商品   | 6,093,952.21   |         | 否        | 143,938.94    |
| 北京京天讯东科技有限责任公司    | 购买商品   | 505,516,592.11 |         | 否        |               |
| 深圳市爱施德股份有限公司      | 购买商品   | 5,700,195.58   |         | 否        |               |
| 上海凝鹏通讯科技有限公司      | 购买商品   | 7,964.60       |         | 否        |               |
| 深圳市爱保科技信息服务有限公司   | 购买商品   | 44,247.79      |         | 否        |               |
| 深圳市瑞贝斯通讯器材有限公司    | 购买商品   | 4,221,238.94   |         | 否        |               |
| 深圳市新凯辰科技有限公司      | 购买商品   | 1,352,212.38   |         | 否        |               |
| 西藏酷爱通信有限公司        | 购买商品   | 75,135,717.70  |         | 否        |               |
| 深圳市深相增信融资担保有限公司   | 支付担保费用 | 3,000,000.00   |         |          |               |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元



| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 上海凝鹏通讯科技有限公司   | 销售商品   | 16,115,373.04 | 10,881,717.34 |
| 深圳市爱施德通讯科技有限公司 | 销售商品   | 5,834,647.79  |               |
| 优友电子商务（深圳）有限公司 | 销售商品   | 287,973.45    |               |
| 深圳由你网络技术有限公司   | 销售商品   | 5,513,362.83  |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：本期公司发行三年期中期票据，深圳市高新投融资担保有限公司为中期票据提供担保。根据担保协议约定，本公司三年共应支付担保费 30,000,000.00 元，本期已支付 10,000,000.00 元。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方            | 担保金额             | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市高新投融资担保有限公司  | 1,000,000,000.00 | 2021年12月06日 | 2024年12月06日 | 否          |
| 深圳市深担增信融资担保有限公司 | 300,000,000.00   | 2022年11月09日 | 2024年11月09日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 1,219,959,400.00 | 2021年06月04日 | 2031年05月27日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年11月27日 | 2024年02月23日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 190,000,000.00   | 2023年12月12日 | 2024年03月12日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 70,000,000.00    | 2023年10月16日 | 2024年01月16日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 189,000,000.00   | 2023年11月07日 | 2024年03月06日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 70,000,000.00    | 2023年02月23日 | 2024年02月23日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年12月04日 | 2024年07月01日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年10月31日 | 2024年01月31日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 60,000,000.00    | 2023年11月15日 | 2024年05月13日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 130,000,000.00   | 2023年11月20日 | 2024年05月18日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 110,000,000.00   | 2023年12月19日 | 2024年06月16日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年09月07日 | 2024年03月07日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年10月11日 | 2024年01月04日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年10月30日 | 2024年01月19日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年09月26日 | 2024年09月25日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 210,000,000.00   | 2023年10月10日 | 2024年01月10日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 140,000,000.00   | 2023年11月06日 | 2024年02月06日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 78,000,000.00    | 2023年12月25日 | 2024年03月25日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年08月01日 | 2024年02月01日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 80,000,000.00    | 2023年08月15日 | 2024年02月15日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 20,000,000.00    | 2023年08月22日 | 2024年02月22日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年09月11日 | 2024年03月11日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 180,000,000.00   | 2023年09月05日 | 2024年03月01日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 180,000,000.00   | 2023年09月05日 | 2024年03月05日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 195,000,000.00   | 2023年12月21日 | 2024年02月20日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 97,500,000.00    | 2023年12月26日 | 2024年03月29日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 102,050,000.00   | 2023年12月25日 | 2024年03月26日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年12月21日 | 2024年02月26日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 80,000,000.00    | 2023年12月27日 | 2024年12月27日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年07月10日 | 2024年01月08日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 300,000,000.00   | 2023年08月31日 | 2024年03月15日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 70,000,000.00    | 2023年09月20日 | 2024年01月26日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年10月20日 | 2024年01月05日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 70,000,000.00    | 2023年10月26日 | 2024年04月10日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年11月03日 | 2024年01月24日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 220,000,000.00   | 2023年11月13日 | 2024年01月29日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 350,000,000.00   | 2023年03月30日 | 2024年03月30日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年10月27日 | 2024年03月27日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 100,000,000.00   | 2023年04月26日 | 2024年04月25日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 200,000,000.00   | 2023年04月28日 | 2024年04月27日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 15,081,200.00    | 2023年08月28日 | 2024年02月28日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 180,000,000.00   | 2023年12月05日 | 2024年03月04日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 50,000,000.00    | 2023年12月12日 | 2024年03月11日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 50,000,000.00    | 2023年09月11日 | 2024年03月11日 | 否          |
| 天音通信有限公司        | 150,000,000.00   | 2023年09月18日 | 2024年03月18日 | 否          |

|                |                |             |             |   |
|----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 天音通信有限公司       | 100,000,000.00 | 2023年10月17日 | 2024年01月17日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 50,000,000.00  | 2023年10月17日 | 2024年01月17日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 67,000,000.00  | 2023年01月17日 | 2024年01月16日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 173,000,000.00 | 2023年06月20日 | 2024年06月19日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 100,000,000.00 | 2023年09月26日 | 2024年03月25日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 200,000,000.00 | 2023年12月26日 | 2024年03月25日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 100,000,000.00 | 2023年06月08日 | 2024年06月08日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 100,000,000.00 | 2023年07月31日 | 2024年07月31日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 100,000,000.00 | 2023年11月06日 | 2024年11月01日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 70,000,000.00  | 2023年12月01日 | 2024年06月01日 | 否 |
| 天音通信有限公司       | 60,000,000.00  | 2023年12月19日 | 2024年06月19日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 140,000,000.00 | 2023年10月11日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 70,000,000.00  | 2023年10月11日 | 2024年01月12日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 140,000,000.00 | 2023年10月18日 | 2024年01月18日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年11月02日 | 2024年03月01日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 140,000,000.00 | 2023年11月06日 | 2024年02月06日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 80,000,000.00  | 2023年07月05日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 80,000,000.00  | 2023年07月13日 | 2024年01月12日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 40,000,000.00  | 2023年07月18日 | 2024年01月17日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 50,000,000.00  | 2023年10月13日 | 2024年01月09日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年06月16日 | 2024年06月15日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年02月15日 | 2024年02月08日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年09月27日 | 2024年01月25日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年09月25日 | 2024年09月25日 | 否 |
| 天音信息服务（北京）有限公司 | 100,000,000.00 | 2023年12月26日 | 2024年06月26日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 140,000,000.00 | 2023年10月12日 | 2024年01月15日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 200,000,000.00 | 2023年10月12日 | 2024年10月11日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 200,000,000.00 | 2023年11月27日 | 2024年11月26日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 200,000,000.00 | 2023年07月27日 | 2024年07月27日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 97,500,000.00  | 2023年12月26日 | 2024年03月28日 | 否 |
| 深圳市天联终端有限公司    | 195,000,000.00 | 2023年11月02日 | 2024年01月22日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司  | 300,000,000.00 | 2023年01月02日 | 2024年01月02日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司  | 70,000,000.00  | 2023年01月13日 | 2024年01月13日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司  | 100,000,000.00 | 2023年02月10日 | 2024年02月10日 | 否 |

|   |                |             |             |   |
|---|----------------|-------------|-------------|---|
| 深圳市天音科技发展有限公司                                     | 50,000,000.00  | 2023年06月01日 | 2024年05月27日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司                                     | 80,000,000.00  | 2023年12月12日 | 2024年06月11日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司                                     | 100,000,000.00 | 2023年07月28日 | 2024年07月28日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司                                     | 100,000,000.00 | 2023年10月13日 | 2024年10月13日 | 否 |
| 深圳市天音科技发展有限公司                                     | 50,000,000.00  | 2023年09月27日 | 2024年09月27日 | 否 |
| 深圳市易天移动数码连锁有限公司                                   | 20,000,000.00  | 2023年06月30日 | 2024年05月24日 | 否 |
| 天音通信有限公司、天音信息服务（北京）有限公司、深圳市天联终端有限公司、深圳市天音科技发展有限公司 | 192,500,000.00 | 2023年04月14日 | 2024年04月13日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 65,000,000.00  | 2023年08月18日 | 2024年02月18日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 34,900,000.00  | 2023年10月13日 | 2024年04月13日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 19,800,000.00  | 2023年09月25日 | 2024年03月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 16,200,000.00  | 2023年10月20日 | 2024年04月16日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 35,000,000.00  | 2023年11月01日 | 2024年04月09日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年08月03日 | 2024年02月03日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年08月01日 | 2024年02月01日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年11月08日 | 2024年05月08日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年10月08日 | 2024年04月05日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年07月04日 | 2024年01月02日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年11月09日 | 2024年05月09日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,500,000.00   | 2023年10月11日 | 2024年04月10日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 9,000,000.00   | 2023年11月15日 | 2024年05月12日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 12,000,000.00  | 2023年11月15日 | 2024年05月14日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 70,000,000.00  | 2023年09月26日 | 2024年03月25日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 42,000,000.00  | 2023年10月13日 | 2024年01月13日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 30,000,000.00  | 2023年05月26日 | 2024年05月26日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 20,000,000.00  | 2023年09月25日 | 2024年01月15日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 100,000,000.00 | 2023年12月22日 | 2024年04月22日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司                                      | 10,000,000.00  | 2023年02月10日 | 2024年02月10日 | 否 |

|              |                |             |             |   |
|--------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 限公司          |                |             |             |   |
| 上海能良电子科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年06月26日 | 2024年06月26日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 70,000,000.00  | 2023年09月15日 | 2024年03月15日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 10,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 25,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 25,000,000.00  | 2023年07月04日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 35,000,000.00  | 2023年05月17日 | 2024年01月16日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 15,000,000.00  | 2023年12月18日 | 2024年04月28日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 20,000,000.00  | 2023年08月24日 | 2024年02月24日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 30,000,000.00  | 2023年08月24日 | 2024年02月24日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 17,000,000.00  | 2023年08月15日 | 2024年02月15日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 103,000,000.00 | 2023年08月15日 | 2024年02月15日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 80,000,000.00  | 2023年12月08日 | 2024年03月07日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 50,000,000.00  | 2023年10月24日 | 2024年04月23日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 60,000,000.00  | 2023年08月15日 | 2024年02月08日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 40,000,000.00  | 2023年07月11日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 70,000,000.00  | 2023年09月07日 | 2024年03月05日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 30,000,000.00  | 2023年09月22日 | 2024年03月20日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 60,000,000.00  | 2023年08月30日 | 2024年02月29日 | 否 |
| 上海能良电子科技有限公司 | 40,000,000.00  | 2023年08月30日 | 2024年02月29日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方             | 担保金额             | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市高新投融资担保有限公司  | 1,000,000,000.00 | 2021年12月06日 | 2024年12月06日 | 否          |
| 深圳市深担增信融资担保有限公司 | 300,000,000.00   | 2022年11月09日 | 2024年11月09日 | 否          |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 19,499,702.10 | 20,398,700.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末余额          |      | 期初余额       |          |
|------|-----------------|---------------|------|------------|----------|
|      |                 | 账面余额          | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备     |
| 应收账款 | 上海凝鹏通讯科技有限公司    |               |      | 265,005.00 | 1,192.52 |
| 预付款项 | 北京京天讯东科技有限责任公司  | 16,380,155.91 |      |            |          |
| 预付款项 | 深圳市德耀通讯科技有限责任公司 | 59,405.88     |      |            |          |
| 预付款项 | 深圳市耀鹏通讯器材有限公司   | 543,140.45    |      |            |          |
| 预付款项 | 深圳由你网络技术有限公司    | 63,837.56     |      |            |          |
| 预付款项 | 西藏酷爱通信有限公司      | 465.00        |      |            |          |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

|       |                 |              |               |
|-------|-----------------|--------------|---------------|
| 应付账款  | 深圳爱巴巴网络科技有限公司   |              | 173,429.50    |
| 应付账款  | 深圳市德耀通讯科技有限责任公司 |              | 6,924.12      |
| 应付账款  | 深圳由你网络技术有限公司    | 710,523.20   | 1,886,848.76  |
| 应付账款  | 深圳市实丰科技有限公司     | 705,543.30   | 771,834.28    |
| 应付账款  | 北京京天讯东科技有限责任公司  | 1,745,113.94 |               |
| 其他应付款 | 深圳市高新投融资担保有限公司  | 0.00         | 10,000,000.00 |
| 合同负债  | 上海凝鹏通讯科技有限公司    | 107,803.00   |               |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

|                 |   |      |
|-----------------|---|------|
| 拟分配每 10 股派息数（元） |   | 0.25 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） |   | 0    |
| 拟分配每 10 股转增数（股） |   | 0    |
| 利润分配方案          | 以现有总股本 1,025,100,438 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.25 元（含税），合计派发现金人民币 25,627,510.95 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。 |      |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明



## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 通信                | 彩票业务           | 其他               | 分部间抵销 | 合计                |
|--------|-------------------|----------------|------------------|-------|-------------------|
| 主营业务收入 | 94,225,532,508.28 | 360,781,391.41 | 207,277,990.95   |       | 94,793,591,890.64 |
| 主营业务成本 | 91,843,572,423.97 | 149,368,794.61 | 148,944,640.58   |       | 92,141,885,859.16 |
| 资产总额   | 19,914,477,841.42 | 761,673,311.73 | 1,584,296,559.58 |       | 22,260,447,712.73 |
| 负债总额   | 17,448,093,701.14 | 188,145,939.84 | 1,564,570,665.33 |       | 19,200,810,306.31 |

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2020年3月24日，本公司第八届董事会第十三次会议决议审议通过了《收购深圳市易天移动数码连锁有限公司股权暨关联交易的议案》及本次交易相关事项。天音通信有限公司以现金方式向深圳市天富锦创业投资有限责任公司购买其持有的深圳市易天移动数码连锁有限公司45%股权。根据天音通信有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司签订的《天音通信有限公司与深圳市天富锦创业投资有限责任公司关于深圳市易天移动数码连锁有限公司之股权转让协议》，深圳市天富锦创业投资有限责任公司承诺深圳市易天移动数码连锁有限公司在2020年度、2021年度、2022年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“承诺净利润数”）合计不低于7,892万元。深圳市易天移动数码连锁有限公司2020-2022年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为-411.11万元、1,217.55万元、1,567.65万元，合计2,374.09万元。根据股权转让协议的约定计算，深圳市天富锦创业投资有限责任公司应向天音通信有限公司支付业绩补偿金额为2,483.06万元。截至本报告日，上述业绩补偿尚未收到。

2、2020年3月，公司与上海贵酒企业发展有限公司（以下简称“上海贵酒”）签订产权交易合同，天音通信有限公司将持有江西章贡酒业有限责任公司、赣州长江实业有限公司95%股权转让给上海贵酒企业发展有限公司，股权转让款共计33,579.00万元，2020年12月公司已收到上述股权转让款。根据签署的相关股权转让系列文件，章贡酒业、长江实业应在2021年3月30日前，向公司支付股利合计人民币17,000万元，上海贵酒未按合同约定支付股利，也未回购剩余5%股权。2023年1月19日，各方经友好协商签署《和解协议》，请求仲裁庭根据《和解协议》出具裁决，并收到上海国际经济贸易仲裁委员会出具的裁决书[2023]沪贸仲裁字第0193号、[2023]沪贸仲裁字第0210号。截至2023年2月28日，上海贵酒已按《和解协议》支付和解款共计24,102.23万元，和解款中上海贵酒承担违约金等，相应增加公司2023年利润4,865.04万元。

3、2023年8月8日和2023年8月23日，本公司分别召开第九届董事会第二十次会议和2023年第四次临时股东大会，审议通过了2023年度向特定对象发行A股股票的议案，公司拟向包含控股股东在内的不超过35名（含35名）特定对象发行股票，募集资金总额不超过25亿元。截至本报告日，前述向特定对象发行股票事项处于深圳证券交易所审核过程中。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------|--------|
| 1年以内（含1年） | 0.00   | 0.00   |
| 1至2年      | 0.00   | 0.00   |
| 2至3年      | 0.00   | 0.00   |
| 3年以上      | 0.00   | 0.00   |
| 3至4年      | 0.00   | 0.00   |
| 4至5年      | 0.00   | 0.00   |
| 5年以上      | 0.00   | 0.00   |
| 合计        | 0.00   | 0.00   |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----------------|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|                | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 |    |      |      | 0.00 | 0.00 |    |      |      | 0.00 |
| 其中：            |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 0.00 |    |      |      | 0.00 | 0.00 |    |      |      | 0.00 |
| 其中：            |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计             | 0.00 |    |      |      | 0.00 | 0.00 |    |      |      | 0.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|      |          |          |               |                      |                       |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 应收股利  |                | 168,750,000.00   |
| 其他应收款 | 909,188,664.28 | 1,912,838,881.44 |
| 合计    | 909,188,664.28 | 2,081,588,881.44 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别              | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|-----------------|------|--------|-------|-------|------|------|
|                 |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

|  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | 性 |
|--|--|--|--|---|

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|-------|----------------|------------------|
| 押金保证金 | 5,691,793.24   | 5,691,793.24     |
| 员工备用金 | 709,097.56     | 683,727.58       |
| 其他往来款 | 918,446,542.13 | 1,921,558,130.02 |
| 合计    | 924,847,432.93 | 1,927,933,650.84 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额           |
|--------------|----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 758,540,056.99 | 1,459,821,596.22 |
| 1 至 2 年      | 691,310.75     | 283,607,947.11   |
| 2 至 3 年      | 120,207.68     | 6,408,551.62     |
| 3 年以上        | 165,495,857.51 | 178,095,555.89   |
| 3 至 4 年      | 6,400,301.62   | 45,000,000.00    |
| 4 至 5 年      | 45,000,000.00  | 108,601,793.24   |
| 5 年以上        | 114,095,555.89 | 24,493,762.65    |
| 合计           | 924,847,432.93 | 1,927,933,650.84 |

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

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   |                  |
| 其中：                |                |         |               |        |                |                  |         |               |        |                  |
| 按组合计提坏账准备          | 924,847,432.93 | 100.00% | 15,658,768.65 | 1.69%  | 909,188,664.28 | 1,927,933,650.84 | 100.00% | 15,094,769.40 | 0.78%  | 1,912,838,881.44 |
| 其中：                |                |         |               |        |                |                  |         |               |        |                  |
| 其中：以账龄表为基础预期信用损失组合 | 16,595,108.94  | 1.79%   | 15,658,768.65 | 94.36% | 936,340.29     | 15,998,118.09    | 0.83%   | 15,094,769.40 | 94.35% | 903,348.69       |
| 同一集团内关联方组合         | 908,252,323.99 | 98.21%  |               |        | 908,252,323.99 | 1,911,935,532.75 | 99.17%  |               |        | 1,911,935,532.75 |
| 合计                 | 924,847,432.93 | 100.00% | 15,658,768.65 | 1.69%  | 909,188,664.28 | 1,927,933,650.84 | 100.00% | 15,094,769.40 | 0.78%  | 1,912,838,881.44 |

按组合计提坏账准备：15,658,768.65

单位：元

| 名称        | 期末余额          |               |         |
|-----------|---------------|---------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内（含1年） | 665,370.87    | 52,298.15     | 7.86%   |
| 1至2年      | 685,010.75    | 404,430.35    | 59.04%  |
| 2至3年      | 110,207.68    | 78,368.68     | 71.11%  |
| 3至4年      | 400,301.62    | 389,453.45    | 97.29%  |
| 4至5年      |               |               |         |
| 5年以上      | 14,734,218.02 | 14,734,218.02 | 100.00% |
| 合计        | 16,595,108.94 | 15,658,768.65 |         |

确定该组合依据的说明：

以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称                   | 期末余额           |      |      |
|----------------------|----------------|------|------|
|                      | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 天音通信有限公司             | 738,774,686.12 |      |      |
| 共青城天时合投资管理合伙企业（有限合伙） | 89,166,300.00  |      |      |
| 深圳天联彩投资有限公司          | 70,447,430.00  |      |      |
| 天音控股国际有限公司           | 9,753,907.87   |      |      |
| 北京神木宾馆有限公司           | 110,000.00     |      |      |
| 合计                   | 908,252,323.99 |      |      |

确定该组合依据的说明：



同一集团内关联方计提坏账准备的其他应收款

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                | 15,094,769.40        |                      | 15,094,769.40 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                |                | 563,999.25           |                      | 563,999.25    |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                | 15,658,768.65        |                      | 15,658,768.65 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额     |       |       |    | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------------|-------|-------|----|---------------|
|                 |               | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |               |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,094,769.40 | 563,999.25 |       |       |    | 15,658,768.65 |
| 合计              | 15,094,769.40 | 563,999.25 |       |       |    | 15,658,768.65 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 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     |
|----------------------|-------|----------------|----------------|------------------|--------------|
| 天音通信有限公司             | 其他往来款 | 738,774,686.12 | 1年以内           | 79.88%           |              |
| 共青城天时合投资管理合伙企业(有限合伙) | 其他往来款 | 89,166,300.00  | 1年以内、1-2年、5年以上 | 9.64%            |              |
| 深圳天联彩投资有限公司          | 其他往来款 | 70,447,430.00  | 3-4年、4-5年、5年以上 | 7.62%            |              |
| 天音控股国际有限公司           | 其他往来款 | 9,753,907.87   | 5年以上           | 1.05%            |              |
| 赣州市土地收购储备中心          | 其他往来款 | 5,470,000.00   | 5年以上           | 0.59%            | 5,470,000.00 |
| 合计                   |       | 913,612,323.99 |                | 98.78%           | 5,470,000.00 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额                 |      |                      | 期初余额                 |      |                      |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|        | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
| 对子公司投资 | 2,540,463,37<br>6.72 |      | 2,540,463,37<br>6.72 | 2,540,463,37<br>6.72 |      | 2,540,463,37<br>6.72 |
| 合计     | 2,540,463,37<br>6.72 |      | 2,540,463,37<br>6.72 | 2,540,463,37<br>6.72 |      | 2,540,463,37<br>6.72 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 天音通信  | 2,229,075      |              |        |      |        |    | 2,229,075      |              |

|                |                  |  |  |  |  |  |  |                  |  |
|----------------|------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 有限公司           | , 735.72         |  |  |  |  |  |  | , 735.72         |  |
| 江西赣南果业股份有限公司   | 98,250,000.00    |  |  |  |  |  |  | 98,250,000.00    |  |
| 深圳市天音科技发展有限公司  | 67,553,070.00    |  |  |  |  |  |  | 67,553,070.00    |  |
| 深圳天联彩投资有限公司    | 119,000,000.00   |  |  |  |  |  |  | 119,000,000.00   |  |
| 天音控股国际有限公司     | 84,571.00        |  |  |  |  |  |  | 84,571.00        |  |
| 共青城天时合投资管理合伙企业 | 26,500,000.00    |  |  |  |  |  |  | 26,500,000.00    |  |
| 合计             | 2,540,463,376.72 |  |  |  |  |  |  | 2,540,463,376.72 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |    | 上期发生额         |    |
|------|---------------|----|---------------|----|
|      | 收入            | 成本 | 收入            | 成本 |
| 其他业务 | 17,658,350.49 |    | 32,246,383.62 |    |
| 合计   | 17,658,350.49 |    | 32,246,383.62 |    |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

| 项目   | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 其他说明 |           |         |             |          |                  |                  |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目    | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|-------|--------|----------|
| 其他说明： |        |          |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| 6、其他 |       |       |

## 6、其他

## 二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -115,322.04   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 27,190,597.99 |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投   | 2,029,520.81  |    |

|                    |               |    |
|--------------------|---------------|----|
| 资性房地产公允价值变动产生的损益   |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 37,191,048.13 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 9,340,988.66  |    |
| 减：所得税影响额           | 5,078,168.79  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 4,296,361.48  |    |
| 合计                 | 66,262,303.28 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.09%      | 0.0816      | 0.0816      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.64%      | 0.02        | 0.02        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

1. 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 报表项目 | 期末数(本期数)         | 期初数(上期数)         | 本期增减变动         | 变动幅度% | 变动原因             |
|------|------------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| 应收账款 | 1,426,839,065.13 | 1,032,877,971.51 | 393,961,093.62 | 38.14 | 主要系收入增长，应收账款随之增加 |

|             |                  |                  |                   |          |                            |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|----------|----------------------------|
| 预付款项        | 3,342,816,112.00 | 4,977,748,856.59 | -1,634,932,744.59 | -32.84   | 主要系期末苹果手机预付款减少所致           |
| 其他应收款       | 202,844,177.62   | 363,737,838.15   | -160,893,660.53   | -44.23   | 主要系应收股利本期收回所致              |
| 债权投资        | -                | 21,207,789.42    | -21,207,789.42    | -100.00  | 主要系债权投资本期收回所致              |
| 长期股权投资      | 664,449,139.55   | 200,576,618.15   | 463,872,521.40    | 231.27   | 主要系本期新增投资所致                |
| 其他非流动金融资产   | 147,798,644.63   | 219,200,634.63   | -71,401,990.00    | -32.57   | 主要系部分投资转入长期股权投资核算          |
| 投资性房地产      | 2,999,191,539.00 | 146,494,368.04   | 2,852,697,170.96  | 1,947.31 | 主要系拟出租的深圳湾超级总部房产转入投资性房地产   |
| 在建工程        | 572,821,157.63   | 1,321,132,003.64 | -748,310,846.01   | -56.64   | 主要系拟出租的深圳湾超级总部在建房产转入投资性房地产 |
| 使用权资产       | 87,930,680.37    | 60,356,152.65    | 27,574,527.72     | 45.69    | 主要系本期确认使用权资产变动所致           |
| 无形资产        | 386,926,396.14   | 1,215,330,091.62 | -828,403,695.48   | -68.16   | 主要系拟出租的深圳湾超级总部房产转入投资性房地产   |
| 长期待摊费用      | 12,565,589.39    | 9,242,737.30     | 3,322,852.09      | 35.95    | 主要系装修费变动所致                 |
| 其他非流动资产     | -                | 1,000,000.00     | -1,000,000.00     | -100.00  | 主要系预付投资款转入其他应收款所致          |
| 应付账款        | 1,057,687,577.40 | 461,920,133.81   | 595,767,443.59    | 128.98   | 主要系期末应付供应商货款增加所致           |
| 合同负债        | 2,369,296,605.35 | 1,314,737,092.78 | 1,054,559,512.57  | 80.21    | 主要系预收上海邦汇款项所致              |
| 应付职工薪酬      | 62,232,866.17    | 44,244,123.20    | 17,988,742.97     | 40.66    | 主要系电商收入增长，应付薪酬相应增加         |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,329,941,735.02 | 47,985,056.71    | 1,281,956,678.31  | 2,671.57 | 主要系应付债权转入一年内到期所致           |

|          |                  |                  |                   |          |                          |
|----------|------------------|------------------|-------------------|----------|--------------------------|
| 其他流动负债   | 301,567,458.52   | 164,197,985.08   | 137,369,473.44    | 83.66    | 主要系合同负债增加，相应的待转销项税额增加所致  |
| 长期借款     | 1,212,229,823.86 | 925,068,049.73   | 287,161,774.13    | 31.04    | 主要系本期深圳湾超级总部项目投入新增长期借款所致 |
| 应付债券     |                  | 1,276,664,693.00 | -1,276,664,693.00 | -100.00  | 主要系应付债权转入一年内到期所致         |
| 租赁负债     | 49,646,189.19    | 14,081,006.76    | 35,565,182.43     | 252.58   | 主要系本期确认租赁负债变动所致          |
| 递延所得税负债  | 145,128,049.59   | 17,147,675.11    | 127,980,374.48    | 746.34   | 主要系投资性房地产税会差异增加所致        |
| 其他综合收益   | 333,526,071.51   | -25,154,347.12   | 358,680,418.63    | 1,425.92 | 主要系投资房地产评估增值所致           |
| 税金及附加    | 86,716,643.41    | 46,741,559.90    | 39,975,083.51     | 85.52    | 主要系本期印花税增加所致             |
| 其他收益     | 35,363,262.28    | 22,828,927.50    | 12,534,334.78     | 54.91    | 主要系本期政府扶持金较上期增加所致        |
| 投资收益     | -43,935,522.37   | -1,074,405.50    | -42,861,116.87    | 3,989.29 | 主要受华科基金权益法核算所致           |
| 公允价值变动收益 | 2,029,520.81     | -5,417,049.09    | 7,446,569.90      | 137.47   | 主要系本期投资性房地产评估增值所致        |
| 信用减值损失   | 6,872,406.36     | -77,738,223.23   | 84,610,629.59     | 108.84   | 主要系本期收回以前年度款所致           |
| 营业外收入    | 44,009,790.18    | 4,030,826.14     | 39,978,964.04     | 991.83   | 主要系本期收到贵酒补偿款所致           |
| 营业外支出    | 6,818,742.05     | 18,229,591.92    | -11,410,849.87    | -62.60   | 主要系上期电子烟禁止销售产生损失所致       |