证券代码:000829　证券简称:天音控股　公告编号:2025-011

天音通信控股股份有限公司

【2024】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

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0.10元(含税),送红股0股(含税),不以公积金转增股本。

董事会审议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	天音控股	股票代码	000829
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	孙海龙		
办公地址	北京市西城区德胜门外大街117号德胜尚城D座		
传真	010-58300805		
电话	010-58300807		
电子信箱	ir@chinatelling.com		

2.报告期主要业务或产品简介

报告期内,公司实现营业收入840.38亿元,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,公司与荣耀、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10万家门店。通过精细的网络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Multi Brand、Mono Brand、Online平台多条业务。报告期内,公司基于零售阵地的基础盘持续稳固,协同品牌实现零售门店的数字化运营、强化产品从到货销售的标准化管理,用科学的零售方法实现零售门店质量持续提升,并探索了新零售的创新业务,公司所服务的苹果零售专卖店实现了一门店对应线上多平台的即时零售项目,扩充了门店产能。门店数量:开设授权专区15,500余家,授权专卖店超900家;同时,是京东平台上苹果品牌最核心的供应商。

华为业务:报告期内,公司持续对开拓授权体验店进行形象提升、提权级别优化升级,保持开设HBS授权店约1350+家,同时,公司对在山西太原师专的华为智能生活馆进行扩建改造升级,营业面积增加45%以上,升级为最新3C形象,扩大新能源汽车销售面积,以更高体验能力面向消费者进行服务。此外,通过不断深化门厂家关系建设,公司积极探索空白地市,实现空白地市新建28家,同时积极寻找优质合作店,实现合作店开设43家,在R升级项目中,持续优化终端建设,加速门店施工审核进度,24年全年S店开业512家,累计实现S店开业1210家。

三星业务:公司作为三星中国区最大的国代商之一,凭借其领先的市场份额和强大的渠道能力,持续巩固与三星的战略合作伙伴关系。报告期内,公司进一步优化线下渠道布局,新增管理门店241家,使管理门店总数达到2311家,显著提升了线下市场的覆盖深度。线上生态布局同步构建全域数字化营销矩阵,打造建设国际零售抖音内容电商的战略枢纽,全量覆盖1358家SES门店,单月GMV突破500万,开创了“全场景覆盖、全链路打通、全周期赋予”的科技零售新范式。

海外业务:本阶段,公司以深圳为战略枢纽,联动香港区位优势,通过统筹境内外一、二手产品资源,建立亚太、中东非、拉美等区域基地,打造高效协同的全球化供应链网络;同步深化国际化市场,在分区手机贸易业务竞争力的同时,创新开拓汽车平台出口平台,形成“双线驱动”的跨境业务增长引擎。

高成长业务:2024年,WIKO品牌持续深耕手机行业,推出高性价比产品通过不断的产品创新、生态融合及精准市场定位,实现了销量与品牌价值的双增长未来,WIKO其围绕“智慧全场景”的战略布局或将进一步推动行业生态的开放与融合。

(二)电商业务

能良电商始终坚守“协同优质平台、专注优势品类、深化品牌合作、优化客户服务”的经营策略。报告期内,能良以“技术革新”为核心驱动力,助力电商业务增长,实现销售规模跨越式增长。

在电商平台合作上,积极布局淘天、拼多多、京东、抖音、快手等头部平台,旗下店铺达446家,较去年增长80%,其中超5000万销售额的店铺有96家,同比增长102%。在销售品类方面,秉持品质至上,与行业头部品牌合作,严格把控新品牌引入,提供优质商品服务,提升客户满意度与忠诚度。在业务渠道拓展中,全力开发线上线下分销及政企大客户业务,与417个生意伙伴合作,同比增长54%,还大力发展供应链等新兴服务模式,建立超3000家合作关系。同时,上海能良数字化团队入驻时间增长42%,占负工总数30%,为业务发展提供坚实技术支撑。

(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,2024年在辽宁、河南、山西、重庆、新疆等近二十省市推进实现“一省一策”的精益经营模式,中标全国首批国产化终端,实现新市场突破,行业地位进一步提高。彩票营销服务及渠道管理服务等业务在多省落地,获得用户好评。2024年公司海外业务中标巴西国家即开型彩票项目并于同年11月上线运行,外蒙古即开票项目12月交付上线运行等,实现海外新市场突破,运营效率和质量效果显著。

(四)移动转售业务

公司子公司天音移动在“政企与创新业务”上提前布局的优势逐步体现。报告期内,天音移动在“确保利润,突破规模”的战略思想下,全力巩固线下实体渠道,维持传统业务基本盘;并积极进行集团客户业务拓展;同时在创新业务方向发力,实现了公司整体业务收入与利润规模双突破。

(五)手机售后维修业务

官方售后业务方面,公司从事维修行业26年,维修手机超过3,000万部,拥有工程师约500人、培训课程超过1,000件、承接苹果、华为、荣耀、三星等品牌官方售后服务近60余家,已经形成一套完善的手机维修服务体系。自建品牌“易修哥”已获得Apple正品部件提供商资格(简称“IRP”),2024年3月易修哥品牌以“独立维修提供商身份”正式上架Apple官网。同时公司已打造自有配件品牌“Telling”及“易修易购”,提供优质配件产品;“易修哥”初步构建数字化平台,该数字化平台已上线两年,系统打通了财务、业务、商务、物流、流量平台,形成系统一体化运营支撑能力。门店运营模式取得阶段性成功。2024年“易修哥”快速发展,目前已覆盖19省,39地市;门店运营模式取得阶段性成功。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近二年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

单位:元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	22,957,174,933.89	22,260,447,712.73	3.13%	21,447,487,464.63
归属于上市公司股东的净资产	2,988,409,811.29	3,001,620,599.72	-0.44%	2,592,086,628.51
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	84,037,930,268.25	94,824,848,463.03	-11.38%	76,426,945,612.17
归属于上市公司股东的净利润	31,183,901.42	83,656,766.59	-62.72%	110,919,410.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-101,183,346.32	17,394,463.31	-681.70%	115,889,059.36
经营活动产生的现金流量净额	-303,651,862.65	3,882,065,754.02	-107.82%	-3,810,758,069.59
基本每股收益(元/股)	0.0304	0.0816	-62.75%	0.1082
稀释每股收益(元/股)	0.0304	0.0816	-62.75%	0.1082
加权平均净资产收益率	1.04%	3.09%	-2.05%	4.28%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	26,169,862,278.84	24,881,678,870.69	18,332,939,234.52	14,653,450,184.20
归属于上市公司股东的净利润	15,930,781.56	-6,154,387.71	10,937,382.35	10,470,125.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,917,048.50	-5,761,763.30	-72,705,753.66	-30,632,377.86
经营活动产生的现金流量净额	-813,064,530.02	972,794,062.69	-57,934,969.82	-405,446,425.50

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

4.股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	105,336	年度报告披露日期一个月末表决权恢复的优先股股东数量	90,721	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日期一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

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	持股数量	持有有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%	195,032,514.00	0.00	不适用	0
深圳市天富通创业投资有限责任公司	境内非国有法人	9.80%	100,474,022.00	0.00	冻结	100,473,933.00
中国华建投资控股有限公司	境内非国有法人	4.65%	47,641,582.00	0.00	不适用	0
何志平	境外法人	3.16%	32,440,000.00	0.00	质押	24,482,000.00
深圳市弗鹏投资有限公司	境内非国有法人	1.20%	12,300,010.00	0.00	质押	7,000,000.00
北京国际信托有限公司-天晋投资权投资信托(碧霞清渠2)	其他	1.04%	10,676,519.00	0.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	1.02%	10,451,238.00	0.00	不适用	0.00
吴崇州	境内自然人	0.79%	8,099,000.00	0.00	不适用	0.00
张秋	境内自然人	0.74%	7,561,900.00	0.00	不适用	0.00
招商银行股份有限公司-南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.58%	5,932,714.00	0.00	不适用	0.00
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通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》,2022年12月,中国华建投资控股有限公司与其实际控制人何志平先生签署《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。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	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14,165,833股,通过信用交易担保证券账户持有33,475,749股,实际合计持有47,641,582股。2.股东吴崇州通过普通证券账户持有407,100股,通过信用交易担保证券账户持有7,611,900股,实际合计持有8,019,000股。3.股东张秋通过普通证券账户持有5,962,100股,通过信用交易担保证券账户持有1,599,800股,实际合计持有7,561,900股。					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

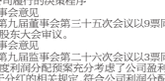
□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5.在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1.公司章程修订:为进一步完善公司治理结构,提升公司规范运作水平,保证公司党建工作顺利开展,公司根据《中国共产党章程》等有关规定,结合公司治理的实际需要,将党建工作内容纳入《公司章程》。公司对《公司章程》进行修订,并于公司2024年第二次临时股东大会审议通过并生效。具体内容详见公司于2024年7月24日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于修订《公司章程》的公告》(公告编号:2024-037)

2.公司于2024年7月9日召开第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司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(修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票的论证分析报告(修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(修订稿)的议案》、本次发行拟募集资金总额上限由250,000.00万元调整为241,575.00万元;调整前“天音海内外营销网络建设项目”包含境内营销网络建设和境外营销网络建设两部分,调整后本项目保留境内营销网络建设部分,不再包含境外营销网络建设部分,拟投资总额由70,000.00万元调整为55,000.00万元,拟使用募集资金投资金额由46,868.00万元调整为38,443.00万元,项目名称相应修改为“天音营销网络建设项目”,具体详见本公司《第九届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号:2024-031)及相关文件。

3.公司于2024年10月25日召开第九届董事会第三十次会议审议通过了《关于调整公司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(二次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票的论证分析报告(二次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告(二次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(二次修订稿)的议案》、本次发行拟募集资金总额上限由241,575.00万元调整为184,700.00万元,调整前募集资金投入包括“天音新能源汽车销售服务平台建设项目”,调整后本项目不再使用募集资金投入“天音新能源汽车销售服务平台建设项目”;将“补充流动资金及偿还银行贷款”的拟投资总额和拟使用募集资金投资金额均调减42,121.00万元,由67,759.50万元调整为25,638.50万元。公司于10月20日披露了《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之回复报告(修订稿)》,就深圳证券交易所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。具体详见本公司《第九届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号:2024-053)及《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之回复报告(修订稿)》等相关文件。

4.公司于2024年11月21日召开第九届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整公司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(三次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票的论证分析报告(三次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告(三次修订稿)的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(修订稿)的议案》、《关于公司与深圳市投资控股有限公司签署《附条件生效的股份认购协议之补充协议(一)》的议案》、《关于公司2023年度向特定对象发行A股股票涉及关联交易的议案》,本次调投股权以现金认购本次向特定对象发行A股股票,认购总额原则上不超过47,600.00万元(含本数),认购数量能够保证深投控在本次发行完成后持股比例不被稀释(即发行完成后的持股比例不低于19.03%),调整后,深投控拟以现金认购本次向特定对象发行A股股票,认购总额为本次发行募集资金总额的19.03%,认购数量为本次发行股份数量的19.03%,公司于11月23日披露了《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第二轮审核问询函之回复报告》,就深圳证券交易所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。具体详见本公司《第九届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号:2024-061)及《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第二轮审核问询函之回复报告》等相关文件。

证券简称:天音控股　证券代码:000829　公告编号:2025-012

天音通信控股股份有限公司关于2024年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天音通信控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月27日召开第九届董事会第三十五次会议,审议通过了《公司2024年度利润分配预案》,现将相关事宜公告如下:

一、利润分配方案内容

根据中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的审计报告,公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为31,183,913.86元,截至2024年12月31日,公司累计可供分配利润为1,148,863,315.86元。

本次利润分配采用现金分红方式,分配比例参照前一年度,按2024年度实现归属于上市公司股东的净利润的30%左右进行分配。即: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0.10元(含税),合计派发现金人民币10,251,004.38元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。

如在本预案披露至实施期间,公司总股本发生变动的,将按照现金分红总额不变的原则,以分红派息股权登记日的总股本为基数调整分配比例。本次利润分配预案符合《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会关于《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关规定,符合《公司章程》利润分配政策和公司《未来三年(2023-2025年)股东分红回报规划》等文件的要求。

二、公司履行的决策程序

1.董事会意见

公司第九届董事会第三十五次会议以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过了《公司2024年度利润分配预案》,此议案需提交2024年度股东大会审议。

2.监事会意见

公司第九届监事会第二十六次会议以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过了《公司2024年度利润分配预案》。监事会认为公司2024年度利润分配预案充分考虑了公司盈利情况及资金需求等因素,以及全体股东的长远利益,符合《公司法》《证券法》和《公司章程》中对于分红的相关规定,符合公司利润分配政策,充分考虑了全体股东的利益,合法合规。公司董事会在审议上述议案的表决程序上符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。

三、现金分红方案的具体情况

1.现金分红方案指标

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额(元)	10,251,004.38	25,627,510.95	32,803,214.02
回购注销总额(元)	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,183,913.86	83,656,766.59	109,872,318.34
合并报表本年度未累计未分配利润(元)	1,148,863,315.86		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-24,907,118.03		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	68,681,729.35		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0.00		
最近三个会计年度平均净利润(元)	74,904,356.26		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	68,681,729.35		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

2.不触及其他风险警示情形的具体原因

如上表所示,公司最近三个会计年度累计上市公司股东的净利润均为正值,2022年至2024年累计现金分红总额68,681,729.35元,最近三个会计年度累计现金分红金额超过最近三个会计年度年均净利润的30%。因此,本公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

四、风险提示

本次年度利润分配预案已经过公司第九届董事会第三十五次会议审议通过,尚需经公司2024年度股东大会审议批准后方可实施,敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1.第九届董事会第三十五次会议决议

2.第九届监事会第二十六次会议决议

特此公告。

天音通信控股股份有限公司
董事会
2025年4月29日

证券简称:天音控股　证券代码:000829　公告编号:2025-013

天音通信控股股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天音通信控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月27日召开第九届董事会第三十五次会议,审议通过了《关于聘请公司2025年度财务报告审计机构的议案》和《关于聘请公司2025年度内控审计机构的议案》,拟续聘中审华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审华”或“中审华事务所”)为公司2025年度审计机构,具体审计费用拟提请股东大会授权公司管理层根据市场价格决定。具体情况如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1.基本信息:

(1)企业名称:中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

(2)统一社会信用代码:91120116666883904O

(3)企业类型:特殊普通合伙企业

(4)成立日期:2000年9月19日

(5)合伙期限:2000年9月19日至长期

(6)主要经营场所:天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

(7)执行事务合伙人:黄庆林、沈芳、方文森、尤晖、史世利、郭兆银、王建国、王勤、成志城、姚运海、刘文俊、梁雪萍、王桂林

(8)首席合伙人:黄庆林

(9)经营范围:审查企业计提表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)

(10)人员信息:截至2023年12月31日,中审华事务所拥有合伙人99人,注册会计师517人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师124人。

(11)业务信息:中审华事务所2023年度经审计的收入总额为82,765万元,其中审计业务收入55,112万元,证券业务收入7,650万元;2023年度上市公司审计客户共计23家,主要包括制造业、批发和零售贸易业、信息传输、软件和信息技术服务业等,2023年度上市公司审计收费1,848.8万元,本公司同行业上市公司审计客户家数:3家。

2.投资者保护能力:

截至2023年12月31日,中审华事务所已计提职业风险基金余额为2,600.88万元、购买的职业保险累计赔偿限额为39,081.70万元,职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年存在执业行为相关民事诉讼,在执业行为相关民事诉讼中不存在承担民事责任情况。

3.诚信记录:

(1)中审华事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、行政监管措施3次、自律监管措施1次和纪律处分1次,均已整改完毕。

(2)9名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、行政监管措施7次、自律监管措施2次、纪律处分2次。

(二)项目信息

1.本次项目合伙人、拟签字注册会计师及项目质量控制复核人的具体情况如下:

(1)签字注册会计师(项目合伙人):黄斌

执业资质:中国注册会计师

是否从事过证券服务业务:是

是否具备相应的专业胜任能力:是

证券代码:000829　证券简称:天音控股　公告编号:2025-014

天音通信控股股份有限公司关于2024年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2025年4月27日,天音通信控股股份有限公司(以下简称“公司”)召开第九届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司2024年度计提资产减值准备的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本年度计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》的规定,公司对合并报表范围内截至2024年12月31日的存货、应收账款、其他应收款、商誉等资产情况进行了减值测试,对存在减值迹象的资产计提了减值准备。经测试,公司2024年度计提减值准备具体情况如下表:

单位:万元

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提(+)	转回(-)	转销或核销(-)	其他变动(+)	
应收账款坏账准备	12,867.81	1,013.62	191.33	91.36	-0.11	13,598.63
其他应收款坏账准备	6,929.96	365.89		9.16	1.25	7,287.94
存货跌价准备	6,124.49	6,015.89		5,635.28	-4.21	6,600.82
合计	25,922.26	7,395.41	191.33	5,635.78	-3.17	27,487.29

注:其他变动系汇率折算变动

二、本次资产减值准备的确定方法和会计处理

(一)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。

(三)存货

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。

三、本次计提减值准备对公司财务状况及经营成果的影响

公司2024年度计提减值准备金额共计7,395.41万元,因资产价值回升转回191.33万元,转销或核销金额共计5,635.78万元,减少公司利润总额1,568.30万元,计提减值准备后,公司2024年度利润总额为13,314.32万元,归属于上市公司股东的净利润为3,118.39万元,上述数据已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。公司本次计提资产减值准备,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,体现了会计谨慎性原则,公允反映了公司2024年12月31日合并财务状况以及合并经营成果,有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

四、董事会审计委员会关于计提减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会认为:公司本次计提资产减值准备事项遵循并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,相关资产减值准备依据充分,体现了会计谨慎性原则,公允地反映了公司资产状况,同意本次计提资产减值准备并报告董事会审议批准。

五、监事会意见

公司本次计提资产减值准备依据充分,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司实际情况,公允地反映了公司的资产价值和经营成果,公司就该事项的决策程序符合相关法律、法规的有关规定,监事会同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

1.第九届董事会第三十五次会议决议

2.第九届监事会第二十六次会议决议

特此公告。

天音通信控股股份有限公司
董事会
2025年4月29日

证券简称:天音控股　证券代码:000829　公告编号:2025-015号

天音通信控股股份有限公司关于为下属公司提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

释义项		释义内容
本公司或公司	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
天音信息	指	天音信息服务(北京)有限公司
糖彩科技	指	深圳市糖彩科技开发有限公司
天音科技	指	深圳市天音科技发展有限公司
天联终端	指	深圳市天联终端有限公司
天音香港	指	天音通信(香港)有限公司
天音移动	指	天音移动通信有限公司
易天数码	指	深圳市易天移动数码连锁有限公司
上海能良	指	上海能良电子科技有限公司
象信彩通	指	象信彩通信息科技(中国)有限公司

特别风险提示:

目前,天音通信控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)及控股子公司对外担保总额为3,312,000.00万元,占公司最近一期经审计净资产的比例为1108.28%。经2024年度股东大会审议通过后,公司及控股子公司对外担保总金额(含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为3,387,000.00万元,占公司最近一期经审计净资产的比例为1133.38%。本公司及控股子公司对外担保总金额占公司最近一期经审计净资产的比例超过50%,公司及控股子公司对合并报表外单位提供担保总金额为0万元,占公司最近一期经审计净资产的0%。公司目前无逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

七、备查文件

1.第九届董事会第三十五次会议决议

2.2025年第一次独立董事专门会议决议

特此公告。

天音通信控股股份有限公司
董事会
2025年4月29日

证券简称:天音控股　证券代码:000829　公告编号:2025-016号

天音通信控股股份有限公司关于公司日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

【嵌:\arm_fire\0428\25预拼版目录\b523(郑天良)\天音控股 59\2025-016 关于公司日常关联交易预计的公告_图片1.jpg】

一、日常关联交易基本情况

1.日常关联交易概述

天音通信控股股份有限公司及其子公司(以下合称“公司”)预计2025年度向关联方深圳市爱施德股份有限公司及其下属其他子公司(以下简称“爱施德”)销售、采购商品、提供及接受劳务,预计总金额不超过338,500万元;预计与关联方北京京天讯东科技有限责任公司(以下简称“京天讯东”)销售、采购商品、提供及接受劳务,预计总金额不超过70,933万元;预计与关联方之间发生的关联交易金额为154,236.91万元。

因爱施德董事与公司董事为关系密切的家庭成员,按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》及《公司关联交易公允决策制度》等相关规定,此项交易构成了关联交易。

因公司经经理刘彦任自2023年4月3日起成为京天讯东董事,按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定,此项交易构成了关联交易。

上述日常关联交易履行以下审议程序:

(1)独立董事专门会议审议及表决情况

公司2025年第一次独立董事专门会议审议通过了《关于公司日常关联交易预计的议案》。

(2)董事会审议及表决情况

2025年4月27日,公司第九届董事会第三十六次会议、第九届监事会第二十六次会议审议通过了《关于公司日常关联交易预计的议案》;

由于本议案涉及关联交易,关联董事黄绍文先生回避表决,表决结果:赞成8票,反对0票,弃权0票;

(3)本议案需提交公司股东大会审议,关联股东黄绍文先生需回避对该议案的表决。

2.预计关联交易类别和金额

单位:万元

关联人	关联交易类别	关联交易定价原则	合同预计含税金额	截至披露日已发生含税金额	上年发生含税金额
爱施德及其下属子公司	向关联人销售商品、提供劳务	市场价格	35,500.00	766.80	6,406.63
	向关联人采购商品、接受劳务	市场价格	302,000.00	33,193.41	139,486.69
	小计		338,500.00	33,960.21	144,905.32
北京京天讯东科技有限责任公司	向关联人销售商品、提供劳务	市场价格	100,000.00		
	向关联人采购商品、接受劳务	市场价格	270,000.00	66471	9,331.59
	小计		370,000.00	66471	9,331.59

3.上一年度日常关联交易实际发生情况

单位:万元

关联交易类别	关联人	实际发生含税金额	预计含税金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)
爱施德及其下属子公司	向关联人销售商品、提供劳务	5,406.63	50,000	0.06%	-89.19%
	向关联人采购商品、接受劳务	139,486.69	250,000	1.53%	-44.2%
	小计	144,905.32	300,000	0.78%	-51.7%
北京京天讯东科技有限责任公司	向关联人销售商品、提供劳务	9,331.59	100,000	0.05%	-90.67%
	向关联人采购商品、接受劳务	9,331.59	100,000	0.05%	-90.67%
	小计	9,331.59	100,