



北京掌趣科技股份有限公司

2012 年半年度报告

证券简称：掌趣科技

证券代码：300315

披露日期：2012 年 8 月 15 日

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	5
三、董事会报告	9
四、重要事项	21
五、股本变动及股东情况	30
六、董事、监事和高级管理人员	35
七、财务会计报告	37
八、备查文件目录	121

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姚文彬、主管会计工作负责人张云霞及会计机构负责人(会计主管人员)喻珑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义项	指	释义内容
掌趣科技	指	北京掌趣科技股份有限公司
华娱聚友	指	指北京华娱聚友科技发展有限公司
丰尚佳诚	指	指北京丰尚佳诚科技发展有限公司
聚友兴业	指	指北京华娱聚友兴业科技有限公司
广州好运	指	指广州市好运通讯科技有限公司
九号科技	指	指北京九号科技发展有限公司
聚游掌联	指	指北京聚游掌联科技有限公司
大连卧龙	指	指大连卧龙科技有限公司
富姆乐	指	指北京富姆乐信息技术有限公司
华谊兄弟	指	指华谊兄弟传媒股份有限公司
金渊投资	指	指天津金渊投资合伙企业（有限合伙）
红杉资本	指	指天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）
金石投资	指	指金石投资有限公司
保荐人	指	指中信证券股份有限公司
天健正信	指	指天健正信会计师事务所有限公司
中国移动	指	指中国移动通信集团公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
移动终端单机游戏	指	指在移动终端上运行的，在使用过程中不需要利用移动通信网络的游戏，但包括仅以产品激活、计费、上传积分等为目的而触发联网的游戏
移动终端网络游戏、移动终端联网游戏	指	指在移动终端上运行的，在使用过程中需要通过客户端程序，利用移动通信网络与游戏网络服务器或其他客户端发生互动的游戏，不包括仅用联网实现激活、上传积分等功能的游戏
互联网页面游戏	指	指基于网站开发技术，以标准 HTTP 协议为基础传输形式的无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏
跨平台	指	指游戏软件可以在多种操作系统或硬件终端上运行
传统手机（亦称功能手机 Feature phone）	指	目前通常指没有搭载 Android、iPhoneOS 或 Windows Phone 等开放性操作系统，却具有多媒体应用功能的手机。
智能手机（Smartphone）	指	具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序，通过此类程序来不断对手机的功能进行扩充，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入的这样一类手机的总称。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300315	B 股代码	
A 股简称	掌趣科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京掌趣科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	掌趣科技		
公司的法定英文名称	OURPALM CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	OURPALM		
公司法定代表人	姚文彬		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 9 层		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 9 层		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	http://www.ourpalm.com		
电子信箱	ir@ourpalm.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张云霞	贾唐丽
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 9 层	北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 9 层
电话	010-65073699	010-65073699
传真	010-65073699	010-65073699
电子信箱	ir@ourpalm.com	ir@ourpalm.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	中国证监会指定网站
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 9 层董事会办公室

4、持续督导机构（如有）

中信证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	95,870,847.01	75,941,247.7	26.24%
营业利润（元）	36,286,592.95	26,218,842.31	38.4%
利润总额（元）	37,476,480.45	26,929,072.43	39.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,912,968.51	22,130,438.39	44.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,821,457.85	21,534,708.57	43.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,423,712.33	15,848,571.84	28.87%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	872,640,242.92	238,744,756.66	265.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	856,061,556.75	223,860,903.06	282.41%
股本（股）	163,660,000	122,745,000	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.18	33.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.73%	11.63%	-7.9%
加权平均净资产收益率（%）	5.91%	12.35%	-6.44%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.6%	11.32%	-7.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.71%	12.01%	-6.3%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.13	-7.69%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.23	1.82	187.36%
资产负债率（%）	1.9%	6.23%	-4.33%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、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) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-112.5	固定资产报废清理损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,190,000	公司根据《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》收到掌趣“魔盾”手机卫士 MoguardV2.0 项目资助款 190,000.00 元；收到中关村科技园区管理委员会拨付的企业上市资助资金 1,000,000.00 元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,788.55	理财性产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-193,165.39	
合计	1,091,510.66	--

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，在公司经营管理团队和全体员工的共同努力下，公司坚持“内容为王、渠道为本”的发展策略，继续保持在移动终端游戏业务上的稳定增长和领先地位，同时，不断加强在互联网页面游戏和移动智能终端游戏业务上的产品研发、代理发行和渠道推广的能力，并在加快公司主营业务“内生增长”的同时，积极与资本市场紧密结合，围绕公司的发展战略，计划通过兼并收购的方式实现公司的“外延发展”，使公司成为国内领先的跨平台移动终端游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。报告期内，公司业绩实现了稳定增长，2012年1-6月，公司实现营业收入9,587.08万元，同比增长26.24%；实现营业利润3,628.66万元，同比增长38.40%；归属于母公司所有者净利润3,191.30万元，同比增长44.20%；5月份公司成功登陆国内创业板，公开发行募集资金净额6.00亿元。

公司紧抓互联网页面游戏和移动智能终端游戏的快速发展的市场机遇，随着下半年公司重点部署的页面游戏和移动智能终端游戏新产品的陆续上线，凭借公司多年来积累的发行和运营的丰富经验，以及通过资本手段进行的兼并收购快速补充，公司将迎来互联网页面游戏和移动智能终端游戏业务的快速增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：人民币万元

产品类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比
				上年同期增	上年同期增	上年同期
				减 (%)	减 (%)	增减 (%)
1、移动终端游戏	7,819.91	2,642.47	66.21%	29.41%	-0.78%	10.28%
其中：单机游戏	6,900.36	2,250.28	67.39%	18.56%	-14.37%	12.54%
联网游戏	919.55	392.19	57.35%	312.69%	1007.26%	-26.75%
2、互联网页面游戏	1,482.85	1,089.47	26.53%	16.68%	84.34%	-26.97%
3、其他	284.32	7.03	97.53%	1.49%	-65.89%	4.89%

合计	9,587.08	3,738.97	61.00%	26.24%	14.17%	4.13%
----	----------	----------	--------	--------	--------	-------

其中，移动终端游戏中传统手机和手机游戏收入情况如下：

单位：人民币万元

产品类别	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(%)
1、移动终端游戏	7,819.91	2,642.47	66.21%	29.41%	-0.78%	10.28%
其中：传统手机游戏	7,429.13	2,522.40	66.05%	23.03%	-5.22%	10.12%
手机游戏	390.78	120.07	69.27%	8024.33%	5433.39%	14.38%
2、互联网页面游戏	1,482.85	1,089.47	26.53%	16.68%	84.34%	-26.97%
3、其他	284.32	7.03	97.53%	1.49%	-65.89%	4.89%
合计	9,587.08	3,738.97	61.00%	26.24%	14.17%	4.13%

报告期内，公司加大市场推广力度，收入较上年同期增长26.24%，其中，移动终端游戏继续保持稳定增长，较上年同期增长29.41%，互联网页面游戏业务由于大部分新产品仍处于开发测试之中，尚未正式上线运营，较上年同期增长16.68%。

报告期内，公司主营业务收入中移动终端传统手机游戏收入占比77.49%，手机游戏收入占比4.08%，互联网页面游戏收入占比15.47%。

报告期内，公司毛利率较上年同期增长4.13%，主要原因是：（1）移动终端单机游戏由于公司加强市场推广成本的控制，在保持收入稳定增长的情况下，减少了推广成本高的渠道推广，导致移动终端单机游戏毛利率增长12.54%；（2）移动终端联网游戏由于增加了渠道合作，渠道推广成本增加，导致毛利率较上年同期降低26.75%；（3）互联网页面游戏由于联运产品增加带来产品分成成本的增加，以及为了下半年新产品上线获得更好效果，增加了广告投放成本，从而导致毛利率较上年同期降低26.97%。

2、报告期内中国移动对公司与其子公司的评级情况

公司名称	2011年第四季度	2012年一季度	2012年二季度
掌趣科技	A	A	A
丰尚佳诚	B	A	A
华娱聚友	普	普	普
广州好运	C	普	C

3、报告期内公司游戏产品情况

报告期内，公司自主开发具有代表性的游戏产品有：手机单机游戏“真三国猛将无双”、手机网络游戏“热血成吉思汗OL”“石器时代”；手机智能游戏“蠢

蛋秀” “一起来捡钱” “Where’s my wings” “石器时代（单机版）”；互联网页面游戏“足球城市”“龙腾九州”；手机图文页面游戏“热血足球经理”。另外，公司委托开发独家代理的页面游戏产品7款，其中：“炼妖传”已于5月正式上线，“古神开天”“吞食天地”“九州战魂”“仙途online”“三国”等将陆续上线。

4、报告期内公司渠道推广情况

报告期内，公司新增近百家渠道推广合作伙伴，其中，新增的手机智能游戏渠道推广合作伙伴有91手机助手、应用汇、4399游戏中心、木瓜移动、PPTV、豌豆荚、同步推、PP助手等，新增的互联网页面游戏渠道推广合作伙伴有：37玩、91玩、51.com等。

(2) 主要财务数据分析

1、报告期内资产分析

单位：万元

项目	2012年6月30日		2011年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	64,979.37	74.46%	10,084.77	42.24%	544.33%
应收账款	3,567.84	4.09%	2,349.09	9.84%	51.88%
预付账款	1,524.59	1.75%	601.85	2.52%	153.32%
其他应收款	40.45	0.05%	188.86	0.79%	-78.58%
其他流动资产	5,800.83	6.65%	0	0	-
流动资产合计	75,913.08	86.99%	13,224.57	55.39%	474.03%
固定资产	7,957.84	9.12%	7,991.69	33.47%	-0.42%
无形资产	376.12	0.43%	146.38	0.61%	156.95%
开发支出	502.59	0.58%	0	0	-
商誉	2,507.71	2.87%	2,507.71	10.50%	0%
递延所得税资产	6.68	0.01%	4.11	0.02%	62.53%
非流动资产合计	11,350.94	13.01%	10,649.90	44.61%	6.58%
资产总计	87,264.02	100.00%	23,874.48	100.00%	265.51%

(1) 货币资金较年初余额增长544.33%，主要原因是收到上市募集资金及进行委托理财性支出所致；

(2) 应收账款较年初余额增长51.88%，主要原因是收入增长所致；

(3) 预付账款较年初余额增长153.32%，主要原因是预付游戏产品价款所致；

(4) 其他应收款较年初余额减少78.58%，主要原因是上市相关的审计、律师费用已从募集资金账户收回所致；

(5) 其他流动资产报告期5800.83万元，上年余额为零，主要原因是增加委托理财性产品所致；

(6) 固定资产较年初余额减少 0.42%，主要原因是 2011 年底新增房屋建筑物，2012 年 1 月起开始计提折旧所致；

(7) 无形资产较年初余额增长 156.95%，主要原因是游戏产品达到上线运营状态转增所致；

(8) 开发支出报告期 502.59 万元，上年余额为零，主要原因是研究开发项目开发阶段的支出增加所致。

2、报告期内负债分析

单位：万元

项目	2012年6月30日		2011年12月31日		变动幅度
	金额	占比	金额	占比	
应付账款	871.69	52.58%	926.43	62.24%	-5.91%
预收账款	19.41	1.17%	0	0.00%	-
应付职工薪酬	112.48	6.78%	81.96	5.51%	37.24%
应交税费	284.30	17.15%	45.88	3.08%	519.66%
其他应付款	369.98	22.32%	434.11	29.17%	-14.77%
负债合计	1,657.87	100.00%	1,488.39	100.00%	11.39%

(1) 报告期内预收账款 19.41 万元，上年余额为零，主要原因是预收客户预付账款所致；

(2) 应付职工薪酬较年初余额增长 37.24%，主要原因是人员及薪酬增加所致；

(3) 应交税费较年初余额增长 519.66%，主要原因是收入利润增加，以及去年所得税中包含应退回的税款部分已收回所致。

3、报告期内费用分析

单位：万元

项目	2012年1-6月		2011年1-6月		变动幅度
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
销售费用	209.70	2.19%	174.19	2.29%	20.39%
管理费用	1,778.34	18.55%	1,347.34	17.74%	31.99%
其中：研发费用	924.78	9.65%	899.21	11.84%	2.84%
扣除研发费用后的管理费用	853.56	8.90%	448.13	5.90%	90.47%
所得税费用	556.35	5.80%	479.86	6.32%	15.94%

(1) 销售费用较去年同期增长 20.39%，主要原因是销售人员增加相应人工成本及相关费用增加；

(2) 管理费用较去年同期增长 31.99%，主要原因是上市路演宣传费等费用增加，以及管理人员增加；

(3) 研发费较去年同期增长 2.84%，主要原因是研究开发项目开发阶段的支出

502.59万元列入开发支出，未列入管理费用研发费所致；

(4) 所得税费用较去年同期增长15.94%，主要原因是公司利润增长所致。

4、现金流量构成情况

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动幅度
一、经营活动			
现金流入总额	8,666.50	6,787.99	27.67%
现金流出总额	6,624.13	5,203.13	27.31%
现金流量净额	2,042.37	1,584.86	28.87%
二、投资活动	-	-	
现金流入总额	5,139.31	2,408.41	113.39%
现金流出总额	12,457.85	10,484.38	18.82%
现金流量净额	-7,318.54	-8,075.97	9.38%
三、筹资活动	-	-	
现金流入总额	60,864.00	-	—
现金流出总额	693.23	80.00	766.54%
现金流量净额	60,170.77	-80.00	75313.46%

(1) 经营活动现金流量净额较去年同期增长28.87%，主要原因是收入增长所致；

(2) 投资活动现金流量净额较去年同期增长9.38%，主要原因是购买委托理财性产品和预付委托产品开发款，去年同期主要是购置房产支出；

(3) 筹资活动现金流量净额较去年同期增长75313.46%，主要原因是本期收到上市募集资金所致。

(2) 主营业务分地区情况

适用 不适用

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、公司未来的发展战略

公司未来的发展战略目标是成为国内领先的跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。为了上述战略目标的实施，公司坚持“内容为王、渠道为本”经营策略，坚持在主营业务“内生增长”的同时，通过兼并收购，实现“外延发展”。

在内生增长方面，主要是在移动终端游戏业务上，重点加强移动智能终端网络游戏产品的自主开发和代理发行，积极拓展国内市场和重点的海外市场的发行渠道；在互联网页面游戏业务上，重点加强一流产品的自主研发和代理发行的能力，建立完善的用户推广体系和运营服务体系。公司将紧紧抓住移动智能终端快速发展、3G网络日渐成熟、互联网页面游戏快速发展的市场机遇，实现公司的战略目标。

在外延发展方面，紧密围绕公司的发展战略，积极地通过投资参股、收购兼并，确保公司战略目标的实现。

2、风险因素及公司采取的措施

(1) 产品开发风险

随着人们生活节奏不断加快以及游戏产品的不断丰富，游戏玩家兴趣转变也越来越快，公司移动终端游戏和互联网页面游戏开发必须及时掌握用户的消费心理，不断推出新的游戏产品，满足用户的兴趣爱好和消费意愿。如果公司开发的游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能不断的丰富、优化和提升公司产品，以应对行业变化和游戏玩家的兴趣转移，会给公司带来产品开发风险。公司将在产品立项之前进行全面的市场调研，全方位考察和把握产品开发的可行性和市场适应性，在产品类型、美工策划、计费点设计、产品测试等方面严格把关，最大限度降低产品开发风险。

(2) 人才引进和流失的风险

随着公司的发展，公司对中高端人才的需求越来越迫切，尤其是产品策划人

员、研发技术人员以及管理人员，引进和留住人才是公司发展的核心力量，也是公司长久持续发展的保障，因此，公司将积极拓展人才引进和招聘渠道，选择合适的时机通过收购兼并吸收优秀的人才团队，同时，不断完善公司激励机制、积极探索制定股权激励制度，构建适合公司特点的企业文化，积极为员工创造良好的职业环境和事业发展舞台，为吸引和留住人才打下扎实的内部基础。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,028.77
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
移动终端单机游戏产品开发项目	否	5,242.35		0	0	0%	2013年12月31日	0		否
移动终端联网游戏产品开发项目	否	5,910.43		0	0	0%	2013年12月31日	0		否
互联网页面游戏产品开发项目	否	5,965.99		0	0	0%	2013年12月31日	0		否
跨平台游戏社区门户项目	否	2,896.5		0	0	0%	2014年12月31日	0		否
承诺投资项目小计	-	20,015.27		0	0	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金金额 40013.50 万元；暂未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
	根据 2012 年 6 月 26 日第一届董事会第十七次会议通过，公司全部四项募集资金投资项目实施地点由北京市朝阳区工体东路 20 号百富国际大厦 19 层变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层。根据 2012 年 7 月 26 日第一届董事会第十八次会议通过，公司租赁北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业，上述租赁房屋增加为“移动终端单机游戏产品开发项目”及“移动终端联网游戏产品开发项目”两项募集资金投资项目的实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金尚未使用。公司使用自筹资金 16,326,831.58 元预先投入募集资金投资项目，公司将于第一届董事会第十九次会议审议关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金置换的事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专户存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》对公司股利分配政策的主要规定如下:

(1) 股利分配原则: 公司实行连续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展, 在考虑公司盈利情况和发展战略的实际需要的前提下, 建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

(2) 利润分配形式: 公司可采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润, 利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红。

(3) 利润分配的具体比例: 如无重大投资计划或重大现金支出发生, 公司应当采取现金方式分配股利, 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之二十。若公司有扩大股本规模需要, 或者公司认为需要适

当降低股价以满足更多公众投资者需求时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案。

(4) 利润分配政策的调整：如公司需调整利润分配政策，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，利润分配政策调整议案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过。董事会需在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。公司利润分配政策调整方案需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过，还应当经出席股东大会的社会公众股股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。

2、公司于 2011 年 12 月 22 日第一届董事会第十二次会议在股东大会的授权范围内审议通过了《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划（2011-2013 年）》，审议并通过了 2011-2013 年股东分红回报计划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

是否分配或转增	√ 是 □ 否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	163,660,000
现金分红总额（元）（含税）	24,549,000
可分配利润（元）	113,809,097.42
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司于 2012 年 4 月 16 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，决议通过：由于公司正处于创业板上市发行已经过会、并获得“证监许可[2012]381 号”文核准尚未正式发行，考虑公司在申请创业板上市时，全体股东已经承诺可供股东分配的净利润为新老股东共享，公司 2011 年度利润分配推迟到发行上市之后进行。	
公司已于 2012 年 5 月 11 日在深交所创业板上市，鉴于此，提出《2012 年上半年利润分配预案》，具体内容如下：	
公司 2012 年上半年实现归属公司股东的净利润为 31,912,968.51 元，母公司实现的净利润 26,616,145.99	

元。根据公司章程的有关规定,按照母公司 2012 年上半年实现净利润 10%计提法定盈余公积金 2,661,614.60 元,加上年结转未分配利润 84,557,743.51 元,截止 2012 年 6 月 30 日归属公司股东可供分配利润为 113,809,097.42 元。

为回报公司股东,本次利润分配方案为:以公司现有总股本 163,660,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发 1.50 元人民币现金(含税),现金分配红利 24,549,000.00 元(其中 2011 年度利润分配每 10 股派发 1.00 元人民币现金(含税),计 16,366,000.00 元,占公司 2011 年度实现的归属公司股东的可供分配的净利润(52,975,354.85 元)的 30.89%),本次利润分配不进行股票股利分配,剩余未分配利润结转以后年度分配。

独立董事就该预案发表了独立意见。独立董事认为,此项预案符合《公司法》、《公司章程》和《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划(2011-2013 年)》的规定,有利于公司的正常经营和健康发展,同意将《2012 年上半年利润分配预案》提交公司股东大会审议。上述利润分配方案尚需股东大会批准,若公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会将在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况,以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司（以下简称原告）因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称被告），诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司聚友兴业的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为聚友兴业运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将聚友兴业追加为该案件的共同被告。聚友兴业已于2011年4月19日、2011年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。截止本报告公告之日，此案仍在审理过程中。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
江苏银行股份有限公司北京分行	3,500	2012年04月13日	2012年10月12日	6.00%				是	0	否	
天津信托有限责任公司	1,300	2012年05月23日	2012年11月22日	6.50%				是	0	否	
长安国际信托股份有限公司	950	2012年06月06日	2012年12月06日	6.50%				是	0	否	
国信证券股份有限公司北京平安大街证券营业部	1,200	2012年05月04日	2012年05月11日	3.48%	1,200	0.8008	0.8008	是	0	否	
国信证券股份有限公司北京平安大街证券营业部	1,200	2012年05月11日	2012年05月18日	3.18%	1,200	0.7318	0.7318	是	0	否	
国信证券股份有限公司北京平安大	4,480	2012年05月18日	2012年05月25日	3.00%	4,480	2.5775	2.5775	是	0	否	

街证券营业部											
国信证券股份有限公司北京平安大街证券营业部	2,780	2012年05月25日	2012年06月01日	2.88%	2,780	1.5354	1.5354	是		0	否
深圳证券交易所	490	2012年04月17日	2012年04月24日	2.89%	490	0.2756	0.2756	是		0	否
深圳证券交易所	101	2012年04月18日	2012年04月25日	2.72%	101	0.534	0.534	是		0	否
深圳证券交易所	980.7	2012年05月10日	2012年05月17日	2.69%	980.7	0.5125	0.5125	是		0	否
深圳证券交易所	50	2012年05月21日	2012年05月28日	2.64%	50	0.0256	0.0256	是		0	否
上海证券交易所	190	2012年04月17日	2012年04月24日	2.94%	190	0.1087	0.1087	是		0	否
上海证券交易所	880	2012年04月25日	2012年04月27日	6.87%	880	0.3360	0.3360	是		0	否
上海证券交易所	880	2012年04月27日	2012年05月04日	2.25%	880	0.3843	0.3843	是		0	否
上海证券交易所	400	2012年04月04日	2012年04月07日	0.73%	400	0.0243	0.0243	是		0	否
上海证券交易所	480	2012年05月04日	2012年05月08日	1.14%	480	0.0607	0.0607	是		0	否
上海证券交易所	100	2012年05月	2012年05月	2.34%	100	0.0455	0.0455	是		0	否

易所		18 日	25 日								
上海证券交 易所	100	2012 年 05 月 25 日	2012 年 06 月 01 日	2.40%	100	0.0467	0.0467	是	0	否	
上海证券交 易所	50	2012 年 05 月 29 日	2012 年 06 月 05 日	2.44%	50	0.0237	0.0237	是	0	否	
上海证券交 易所	2,880	2012 年 06 月 04 日	2012 年 06 月 11 日	3.41%	2,880	1.9117	1.9117	是	0	否	
上海证券交 易所	50	2012 年 06 月 06 日	2012 年 06 月 13 日	2.44%	50	0.0237	0.0237	是	0	否	
合计	17,291.7	--	--	--	17,291.7	9.4788	9.4788	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）											
委托理财情况说明											

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	姚文彬、叶颖涛	1、如任何有权机关认定本人应按照国家法律、法规规定依法缴纳因掌趣有限整体变更事宜应缴个人所得税，本人承诺将即刻依法、足额向相应的税务征管部门支付应缴税款。 2、届时，如任何有权机关认定本人逾期缴纳相应个人所得税并要求本人缴纳滞纳金、罚款等，本人承诺将即刻缴纳相应款项。 3、如果掌趣科技因本次整体变更中应代扣代缴而未代扣代缴本人的个人所得税问题受到税务主管部门的处罚或遭受其他任何经济损失，本人承诺将赔偿掌趣科技因此导致的全部赔偿，确保掌趣科技及其公众股东不因此遭受损失。	2011年05月10日		截止2012年6月30日，承诺人严格信守承诺，未出现违法上述承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	姚文彬、叶颖涛、金渊投资、华谊兄弟	姚文彬、叶颖涛：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；若本人在公司首次	2011年03月01日	姚文彬、叶颖涛、金渊：三十六个月。华谊兄弟：十二个月。	截止2012年6月30日，承诺人严格信守承诺，未出现违法上述承诺的情况。

		<p>公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。</p> <p>金渊投资：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>华谊兄弟：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况半年报是否经过审计 是 否

鉴于公司聘请的2011年度审计机构天健正信会计师事务所部分分所与立信大华会计师事务所有限公司进行合并，合并后事务所更名为“大华会计师事务所有限公司”，经公司第一届董事会第十七次会议、2012年第二次临时股东大会审议，且独立董事就此发表独立意见，认为大华会计师事务所有限公司具备证券业从业资格，能够满足公司2012年度财务审计工作的要求，能够独立对公司财务状况进行审计，可以保持公司审计业务的连续性，保证公司财务报表的审计质量。同意聘请大会会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。

(十一) 其他重大事项的说明 适用 不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2012-001	公司风险提示公告	2012年05月11日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-002	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2012年05月26日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-003	公司第一届董事会第十七次会议决议公告	2012年06月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-004	公司第一届监事会第五次会议决议公告	2012年06月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-005	关于募集资金投资项目实施地点变更的公告	2012年06月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-006	关于召开公司2012年第二次临时股东大会通知公告	2012年06月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-007	公司2012年半年度业绩预告公告	2012年07月12日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-008	公司2012年第二次临时股东大会会议决议公告	2012年07月26日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-009	公司第一届董事会第十八次会议决议公告	2012年07月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-010	关于增加募集资金投资项目实施地点的公告	2012年07月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-011	关于公司使用自有资金进行短期委托理财的公告	2012年07月28日	中国证监会指定报刊及网站	
2012-012	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2012年8月8日	中国证监会指定报刊及网站	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	122,745,000	100%	8,160,000	0	0	0	8,160,000	130,905,000	79.99%
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	122,745,000	100%	8,160,000	0	0	0	8,160,000	130,905,000	79.99%
其中：境内法人持股	41,510,800	33.82%	2,040,000	0	0	0	2,040,000	43,550,800	26.61%
境内自然人持股	81,234,200	66.18%	6,120,000	0	0	0	6,120,000	87,354,200	53.38%
4、外资持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
5. 高管股份	71,955,930	58.62%	0	0	0	0	0	71,955,930	43.97%
二、无限售条件股份	0		32,755,000	0	0	0	32,755,000	32,755,000	20.01%
1、人民币普通股	0		32,755,000	0	0	0	32,755,000	32,755,000	20.01%
2、境内上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0		0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0		0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	122,745,000	100%	40,915,000	0	0	0	40,915,000	163,660,000	100%

股份变动的批准情况：

根据公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，公司于2012年5月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）816万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）3,275.5万股，共计公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，并于2012年5月11日挂牌上市。发行后公司注册资本

变更为16,366.00万元。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚文彬	0	0	46,156,500	46,156,500	首发前个人类限售股	2015.5.11
华谊兄弟传媒股份有限公司	0	0	25,740,000	25,740,000	首发前机构类限售股	2013.5.11
叶颖涛	0	0	14,917,500	14,917,500	首发前个人类限售股	2015.5.11
天津金渊投资合伙企业（有限合伙）	0	0	10,975,800	10,975,800	首发前机构类限售股	2015.5.11
邓攀	0	0	6,809,400	6,809,400	首发前个人类限售股	2013.5.11
赵锦明	0	0	4,832,100	4,832,100	首发前个人类限售股	2013.5.11
杨闯	0	0	2,866,500	2,866,500	首发前个人类限售股	2013.5.11
金石投资有限公司	0	0	2,455,000	2,455,000	首发前机构类限售股	2014.6.28
刘晓伟	0	0	2,410,200	2,410,200	首发前个人类限售股	2013.5.11
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	0	0	2,340,000	2,340,000	首发前机构类限售股	2013.5.11
周晓宇	0	0	1,930,500	1,930,500	首发前个人类限售股	2013.5.11
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后个人类限售股	2012.8.11
中国建设银行—华商收益增强债券型证券投资基金	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后个人类限售股	2012.8.11
中国工商银行—诺安股票证	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后个人类限售股	2012.8.11

券投资基金						
中国工商银行-德盛增利债券证券投资基金	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后个人类限售股	2012.8.11
交通银行-工银瑞信双利债券型证券投资基金	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后个人类限售股	2012.8.11
全国社保基金五零一组合	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后机构类限售股	2012.8.11
中原证券股份有限公司	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后机构类限售股	2012.8.11
上海冠通投资有限公司	0	0	1,020,000	1,020,000	首发后机构类限售股	2012.8.11
张云霞	0	0	820,100	820,100	首发前个人类限售股	2013.5.11
李立强	0	0	491,400	491,400	首发前个人类限售股	2013.5.11
合计	0	0	130,905,000	0	--	--

1 注：张云霞所持 620,100 股股票可上市交易日为 2013 年 5 月 11 日，所持 200,000 股股票可上市交易日为 2013 年 12 月 6 日。

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,161 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
姚文彬	境内自然人	28.2%	46,156,500	46,156,500		
华谊兄弟传媒股份有限公司	境内非国有法人	15.73%	25,740,000	25,740,000		
叶颖涛	境内自然人	9.11%	14,917,500	14,917,500		
天津金渊投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.71%	10,975,800	10,975,800		
邓攀	境内自然人	4.16%	6,809,400	6,809,400		
赵锦明	境内自然人	2.95%	4,832,100	4,832,100		

杨闯	境内自然人	1.75%	2,866,500	2,866,500		
金石投资有限公司	境内非国有法人	1.5%	2,455,000	2,455,000		
刘晓伟	境内自然人	1.47%	2,410,200	2,410,200		
天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.43%	2,340,000	2,340,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
兴业国际信托有限公司—兴业泉州<2007-12号>资金信托	590,050	A股	590,050
方中华	531,929	A股	531,929
戴剑亭	430,000	A股	430,000
国信—招行—国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	395,517	A股	395,517
长江证券—农行—长江证券超越理财经典策略集合资产管理计划	360,000	A股	360,000
黄银干	317,268	A股	317,268
杨秀	300,659	A股	300,659
天津东方大地投资管理有限公司	251,894	A股	251,894
山西信托有限责任公司—丰收十一号	244,730	A股	244,730
常州汇通投资有限公司	240,700	A股	240,700

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	姚文彬	46,156,500	2015年05月11日		首发承诺
2	华谊兄弟传媒股份有限公司	25,740,000	2013年05月11日		首发承诺
3	叶颖涛	14,917,500	2015年05月11日		首发承诺
4	天津金渊投资合伙企业(有限合伙)	10,975,800	2015年05月11日		首发承诺
5	邓攀	6,809,400	2013年05月11日		首发承诺

6	赵锦明	4,832,100	2013年05月11日		首发承诺
7	杨闯	2,866,500	2013年05月11日		首发承诺
8	金石投资有限公司	2,455,000	2014年06月28日		首发承诺
9	刘晓伟	2,410,200	2013年05月11日		首发承诺
10	天津红杉资本投资基金中心 (有限合伙)	2,340,000	2013年05月11日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，为姚文彬先生和叶颖涛先生，并作为一致行动人，合计持有公司股份 61,074,000 股，占公司总股本的 37.32%。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东：

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

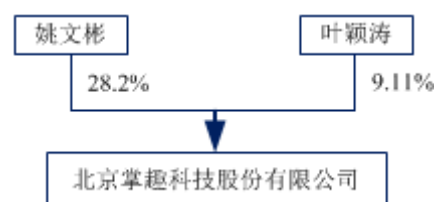
适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	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)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
姚文彬	董事长	男	42	2010年10月18日	2013年10月18日	46,156,500	0	0	46,156,500				28.7088	否
王忠军	董事	男	52	2010年10月18日	2013年10月18日	6,727,333	0	0	6,727,333				0	是
叶颖涛	总经理;董事	男	37	2010年10月18日	2013年10月18日	14,917,500	10	0	14,917,500				36.2268	否
邓攀	董事;副总经理	男	34	2010年10月18日	2013年10月18日	6,809,400	0	0	6,809,400				31.3694	否
杨闯	董事;副总经理	男	34	2010年10月18日	2013年10月18日	2,866,500	0	0	2,866,500				20.4934	否
张云霞	董事;副总经理;董事会秘书	女	46	2010年10月18日	2013年10月18日	820,100	0	0	820,100				25.7813	否
楼珊珊	独立董事	女	58	2010年10月18日	2013年10月18日	0	0	0	0				0	否
李晓龙	独立董事	男	43	2010年10月18日	2013年10月18日	0	0	0	0				0	否

				月 18 日	月 18 日									
廖世强	独立董事	男	40	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	0	0	0	0				0	否
齐惠敏	监事	男	43	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	64,323	0	0	64,323				10.4268	否
范丽华	监事	男	30	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	1,543,737	0	0	1,543,737				8.38	否
周逵	监事	男	44	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	0	0	0	0				0	是
喻珑	财务总监	男	36	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	385,930	0	0	385,930				13.0738	否
合计	--	--	--	--	--	80,291,323	0	0	80,291,323			--	174.4604	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

1、合并资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		649,793,704.33	100,847,718.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		35,678,439.4	23,490,934.84
预付款项		15,245,895.87	6,018,533.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		404,475.77	1,888,550.69
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,008,312.18	0
流动资产合计		759,130,827.55	132,245,737.8

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		79,578,382.48	79,916,927.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,761,180.35	1,463,829.59
开发支出		5,025,894.54	
商誉		25,077,144.47	25,077,144.47
长期待摊费用			
递延所得税资产		66,813.53	41,117.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		113,509,415.37	106,499,018.86
资产总计		872,640,242.92	238,744,756.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,716,924.24	9,264,323.56
预收款项		194,147.15	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,124,836.14	819,593.12
应交税费		2,843,002.95	458,832
应付利息			

应付股利			
其他应付款		3,699,775.69	4,341,104.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,578,686.17	14,883,853.6
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		16,578,686.17	14,883,853.6
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		163,660,000	122,745,000
资本公积		570,496,245.54	11,123,560.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,096,213.79	5,434,599.19
一般风险准备			
未分配利润		113,809,097.42	84,557,743.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		856,061,556.75	223,860,903.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		856,061,556.75	223,860,903.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		872,640,242.92	238,744,756.66

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：喻珑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		617,927,094.73	36,598,228.35
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		13,235,826.99	8,987,587.33
预付款项		14,810,519.49	5,492,520.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款		312,636.29	1,590,993.52
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		57,502,488.97	0
流动资产合计		703,788,566.47	52,669,329.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		62,239,879.89	62,239,879.89
投资性房地产			
固定资产		61,531,528.43	61,639,485.21
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,701,155.33	1,400,374.58
开发支出		2,949,813.82	0
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		20,527.97	15,413.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,442,905.44	125,295,153.47
资产总计		834,231,471.91	177,964,483.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,191,897.57	2,115,401.67
预收款项		194,147.15	
应付职工薪酬		408,354.22	335,359.93
应交税费		1,372,234.1	588,822.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,374,359.38	4,138,251
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,540,992.42	7,177,834.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		36,540,992.42	7,177,834.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		163,660,000	122,745,000
资本公积		572,954,945.66	13,582,260.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,410,359.77	4,748,745.17

未分配利润		53,665,174.06	29,710,642.67
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		797,690,479.49	170,786,648.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		834,231,471.91	177,964,483.31

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		95,870,847.01	75,941,247.7
其中：营业收入		95,870,847.01	75,941,247.7
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,679,042.61	49,806,475.03
其中：营业成本		37,389,664.65	32,749,864.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,270,475.4	2,649,103.35
销售费用		2,097,025.27	1,741,883.7
管理费用		17,783,368.21	13,473,367.75
财务费用		-1,067,011.06	-901,948.44
资产减值损失		205,520.14	94,204.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		94,788.55	84,069.64

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,286,592.95	26,218,842.31
加：营业外收入		1,190,000	714,050.12
减：营业外支出		112.5	3,820
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,476,480.45	26,929,072.43
减：所得税费用		5,563,511.94	4,798,634.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,912,968.51	22,130,438.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		31,912,968.51	22,130,438.39
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.25	0.18
（二）稀释每股收益		0.25	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		31,912,968.51	22,130,438.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,912,968.51	22,130,438.39
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：喻珑

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		45,675,067.68	37,091,535.07
减：营业成本		19,882,695.82	19,121,397.45
营业税金及附加		1,741,837.17	1,313,792.99

销售费用		1,658,519.88	1,010,202.35
管理费用		10,651,521.99	5,490,383.16
财务费用		-429,686.11	-561,471.53
资产减值损失		34,094.92	35,537.28
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)		15,292,053.7	84,069.64
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		27,428,137.71	10,765,763.01
加：营业外收入		1,190,000	500,000
减：营业外支出		112.5	
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		28,618,025.21	11,265,763.01
减：所得税费用		2,001,879.22	2,605,426.42
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		26,616,145.99	8,660,336.59
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.21	0.07
(二)稀释每股收益		0.21	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		26,616,145.99	8,660,336.59

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的 现金	83,690,512.6	66,252,654.51
客户存款和同业存放款项净 增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净		

增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	273,158.47	
收到其他与经营活动有关的现金	2,701,324.88	1,627,229.95
经营活动现金流入小计	86,664,995.95	67,879,884.46
购买商品、接受劳务支付的现金	36,447,270.01	28,163,903.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,350,358.34	11,619,719.05
支付的各项税费	7,788,185.61	8,146,302.98
支付其他与经营活动有关的现金	8,655,469.66	4,101,386.74
经营活动现金流出小计	66,241,283.62	52,031,312.62
经营活动产生的现金流量净额	20,423,712.33	15,848,571.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,393,000	24,084,069.64
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50	0

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	51,393,050	24,084,069.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,260,811.81	76,706,791.85
投资支付的现金	109,317,650	24,000,000
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		4,137,000
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,578,461.81	104,843,791.85
投资活动产生的现金流量净额	-73,185,411.81	-80,759,722.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	608,640,000	0
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	608,640,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,932,314.82	800,000
筹资活动现金流出小计	6,932,314.82	800,000
筹资活动产生的现金流量净额	601,707,685.18	-800,000
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	548,945,985.7	-65,711,150.37
加：期初现金及现金等价物	100,847,718.63	134,914,525.46

余额		
六、期末现金及现金等价物余额	649,793,704.33	69,203,375.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	41,583,482.87	32,275,895.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,892,613.33	1,064,517.64
经营活动现金流入小计	91,476,096.2	33,340,412.79
购买商品、接受劳务支付的现金	19,168,241.98	17,261,402.03
支付给职工以及为职工支付的现金	9,499,671.4	4,809,211.6
支付的各项税费	3,839,066.76	3,341,008.38
支付其他与经营活动有关的现金	11,386,182.61	1,955,912.79
经营活动现金流出小计	43,893,162.75	27,367,534.8
经营活动产生的现金流量净额	47,582,933.45	5,972,877.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,054,000	24,084,069.64
取得投资收益所收到的现金	46,553.2	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50	0
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		0
投资活动现金流入小计	34,100,603.2	24,084,069.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,547,405.45	60,020,294.99
投资支付的现金	91,514,950	28,137,000
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	102,062,355.45	88,157,294.99
投资活动产生的现金流量净额	-67,961,752.25	-64,073,225.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	608,640,000	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	608,640,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,932,314.82	800,000
筹资活动现金流出小计	6,932,314.82	800,000
筹资活动产生的现金流量净额	601,707,685.18	-800,000
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	581,328,866.38	-58,900,347.36
加：期初现金及现金等价物余额	36,598,228.35	83,827,209.16
六、期末现金及现金等价物余额	617,927,094.73	24,926,861.8

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,745,000	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,745,000	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,915,000	559,372,685.18					31,912,968.51			632,200,653.69
（一）净利润							31,912,968.51			31,912,968.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							31,912,968.51			31,912,968.51
（三）所有者投入和减少资本	40,915,000	559,372,685.18								600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000	559,372,685.18								600,287,685.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配					2,661,614.6		-2,661,614.6		
1. 提取盈余公积					2,661,614.6		-2,661,614.6		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	163,660,000	570,496,245.54			8,096,213.79		113,809,097.42		856,061,556.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,745,000	11,123,560.36			2,723,264.83		31,582,388.66			168,174,213.85
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,745,000	11,123,560.36			2,723,264.83		31,582,388.66			168,174,213.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,711,334.36		52,975,354.85			55,686,689.21
（一）净利润							55,686,689.21			55,686,689.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							55,686,689.21			55,686,689.21
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,711,334.36		-2,711,334.36			
1. 提取盈余公积					2,711,334.36		-2,711,334.36			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	122,745,000	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51		223,860,903.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,745,000	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,745,000	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,915,000	559,372,685.18					26,616,145.99	626,903,831.17
（一）净利润							26,616,145.99	26,616,145.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,616,145.99	26,616,145.99
（三）所有者投入和减少资本	40,915,000	559,372,685.18	0	0	0	0	0	600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000	559,372,685.18						600,287,685.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	2,661,614.6		-2,661,614.6	0
1. 提取盈余公积					2,661,614.6		-2,661,614.6	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,660,000	572,954,945.66			7,410,359.77		53,665,174.06	797,690,479.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,745,000	13,582,260.48			2,037,410.81		5,308,633.44	143,673,304.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	122,745,000	13,582,260.48			2,037,410.81		5,308,633.44	143,673,304.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,711,334.36		24,402,009.23	27,113,343.59
(一) 净利润							27,113,343.59	27,113,343.59
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,113,343.59	27,113,343.59

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,711,334.36	0	-2,711,334.36	0
1. 提取盈余公积					2,711,334.36		-2,711,334.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,745,000	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32

（三）公司基本情况

1、历史沿革

北京掌趣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京智通华网科技有限公司，由北京东方卓越通讯有限公司和北京金诚信投资有限公司于2004年8月2日出资共同组建，设立时注册资本1,000.00万元，其中北京东方卓越通讯有限公司出资510.00万元，占注册资本的51.00%；北京金诚信投资有限公司出资490.00万元，占注册资本的49.00%。该设立出资事项业经北京正则会计师事务所有限责任公司验证，并出具京正验字(2004)第0005号验资报告。

2004年10月12日，根据股东会决议，北京智通华网科技有限公司更名为北京掌趣科技有限公司（以下简称“掌趣有限公司”）。

2008年5月19日，根据股东会决议，北京东方卓越通讯有限公司将其持有掌趣有限公司的51.00%股权转让予姚文彬。

2008年8月25日，根据股东会决议，北京金诚信投资有限公司将其持有掌趣有限公司的49.00%股权分别转让予姚文彬（11.50%）、叶颖涛（12.50%）、邓攀（3.00%）、王江（6.00%）、金海兰（16.00%）。

2008年11月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.00%股权转让予王昕。

2009年10月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.30%股权转让予叶颖涛；王江将其持有掌趣有限公司的6.00%股权转让予邓攀；王昕将其持有掌趣有限公司2.00%股权分别转让予叶颖涛（1.50%）、邓攀（0.50%）；金海兰将其持有掌趣有限公司的0.8%股权转让予叶颖涛。

2010年5月28日，根据股东会决议，邓攀将其持有掌趣有限公司的1.93%股权分别转让予李立强（0.47%）、周晓宇（1.46%）；姚文彬将其持有掌趣有限公司的0.84%股权转让予杨闯；金海兰将其持有掌趣有限公司15.20%股权分别转让予叶颖涛（4.48%）、杨闯（3.35%）、赵锦明（4.65%）、刘晓伟（2.32%）、周晓宇（0.40%）。

2010年6月18日，根据股东会决议，掌趣有限公司申请增加注册资本人民币125.00万元，全部由华谊兄弟传媒股份有限公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币1,125.00万元。此外，华谊兄弟传媒股份有限公司受让邓攀持有掌趣有限公司的1.022%股权、姚文彬持有掌趣有限公司的7.747%股权、叶颖涛持有掌趣有限公司的2.915%股权以及杨闯持有掌趣有限公司的0.566%股权。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限责任公司验证，并出具天健

正信验（2010）综字第010068号验资报告。

2010年7月26日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的4.65%股权转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）；叶颖涛将其持有掌趣有限公司的3.85%股权分别转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）（1.32%）、天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）（2%）、张云霞（0.53%）；杨闯将其持有掌趣有限公司的0.77%股权转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）。

2010年10月18日，根据股东会决议，掌趣有限公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止净资产中的11,700.00万元折为股本，共同发起设立北京掌趣科技股份有限公司。股本总额为11,700万股，每股面值人民币1元，注册资本为11,700.00万元。该出资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010112号验资报告。

2010年11月26日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币329.00万元，其中：309.00万元由天津金渊投资合伙企业（有限合伙）以货币资金缴足，20.00万元由张云霞以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币12,029.00万元。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010137号验资报告。

2010年12月24日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币245.50万元，全部由金石投资有限公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币12,274.50万元。变更后，姚文彬出资4,615.65万元，持股比例37.604%；华谊兄弟传媒股份有限公司出资2,574.00万元，持股比例20.970%；叶颖涛出资1,491.75万元，持股比例12.153%；天津金渊投资合伙企业（有限合伙）出资1,097.58万元，持股比例8.942%；邓攀出资680.94万元，持股比例5.548%；赵锦明出资483.21万元，持股比例3.937%；杨闯出资286.65万元，持股比例2.335%；金石投资有限公司出资245.50万元，持股比例2.000%；刘晓伟出资241.02万元，持股比例1.964%；天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）出资234.00万元，持股比例1.906%；周晓宇出资193.05万元，持股比例1.573%；张云霞出资82.01万元，持股比例0.668%；李立强出资49.14万元，持股比例0.400%。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010156号验资报告。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，公司于2012年5月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）816万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）3,275.5万股，共计公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，每股面值1元，每股发行价格为16.00元。注册资

本变更为16,366.00万元。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2012）综字第010007号验资报告。

本公司企业法人营业执照注册号：110108007372334，法定代表人：姚文彬，注册资本16,366.00万元，实收资本16,366.00万元。

2、所处行业

本公司属通信服务业，主要从事第二类增值电信业务中的信息服务业务。

3、经营范围

本公司主要经营第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；因特网信息服务业务（除新闻、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；利用互联网经营游戏产品；互联网游戏出版、手机游戏出版。

4、公司的基本组织架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司内部下设手机事业部、页游事业部、单机产品开发部、门户中心、计费中心、系统管理部、人力资源部、总经理办公室、财务部、市场部和行政部等职能部门。公司所属8家子公司，分别为北京华娱聚友科技发展有限公司、北京丰尚佳诚科技发展有限公司、北京华娱聚友兴业科技有限公司、北京聚游掌联科技有限公司、北京九号科技发展有限公司、广州市好运通讯科技有限公司、大连卧龙科技有限公司、北京富姆乐信息技术有限公司。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于2012年8月13日经公司第一届董事会第十九次会议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、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、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（九））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该

等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的

衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核

批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项期末金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	其他方法	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	
1—2 年	10%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	
3—4 年		
4—5 年		

5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项期末金额为 100 万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货

适用 不适用

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进

行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，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，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过

一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备			
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.50%

其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

适用 不适用

16、借款费用

适用 不适用

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
版权	授权期限	直线法
软件	10 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司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，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

适用 不适用

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

适用 不适用

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成

分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

a. 移动终端单机游戏：

在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后，确认为收入。

b. 移动终端图文页面游戏、互联网页面游戏：

公司官方网站上运营的自有网络游戏：道具收费模式下，在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认为收入；

公司官方网站上运营的合作网络游戏、公司与以奇虎360等为代表的多家大型网络游戏平台合作运营的网络游戏：在合作双方按协议约定核对无误计费账单后，确认为收入。

26、政府补助

（1）类型

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

（2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

适用 不适用

28、经营租赁、融资租赁

适用 不适用

29、持有待售资产

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是 否**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是 否**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是 否**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是 否**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税		
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税		
营业税	邮电通信收入	3%
营业税	网络游戏收入	5%
营业税	服务收入	5%
教育费附加	应交流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
北京掌趣科技股份有限公司	15%	注1
北京华娱聚友科技发展有限公司	15%	注2
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	15%	注3

北京华娱聚友兴业科技有限公司	12.5%	注4
北京聚游掌联科技有限公司	12.5%	注5
北京九号科技发展有限公司	25%	注6
广州市好运通讯科技有限公司	25%	
大连卧龙科技有限公司	25%	注7
北京富姆乐信息技术有限公司	15%	注8
指尖娱乐（香港）有限公司 (FingerFun(HK)Limited)	16.5%	注9

2、税收优惠及批文

注1：公司自2004年8月2日成立，于2006年8月19日被认定为高新技术企业，有效期为二年，根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，减按15%的税率征收企业所得税，并享受三免三减半的优惠政策。公司于2008年12月18日被再次认定为高新技术企业（证书编号：GR200811000511），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39）号规定，享受高新技术企业所得税优惠政策。公司选择2005年为享受定期减征、免征企业所得税的执行起始期限。2009年公司按照20%减半计算实际缴纳所得税税额，实际所得税税负率为10%。2010年公司按照22%减半计算实际缴纳所得税税额，实际所得税税负率为11%。

公司于2011年10月11日被再次认定为高新技术企业（证书编号：GF201111001133），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，2012年按15%的税率计缴企业所得税。

注2：北京华娱聚友科技发展有限公司于2010年12月24日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201011000612），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

注3：北京丰尚佳诚科技发展有限公司于2010年12月24日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201011000606），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

注4：北京华娱聚友兴业科技有限公司于2008年12月2日被认定为软件企业（证书编号：京R-2008-0786）。公司开始获利年度为2008年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

注5：北京聚游掌联科技有限公司于2009年12月31日被认定为软件企业（证书编号：京R-2009-0647）。公司开始获利年度为2010年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

注6：北京九号科技发展有限公司于2009年9月4日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200911001172），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。2012年度，高新复审已认定通过，现进入公示期，因尚未取得高新技术企业认证书，税率暂按25%。

注7：，大连卧龙科技有限公司2010年度根据大连高新技术产业园区国家税务局出具的《税务事项通知书》（高国税通〔2010〕200038）及《企业所得税核定征收鉴定表》，按收入总额核定应纳税所得额，核定的应税所得率为10%。自2011年1月1日起，企业所得税征收方式为查账征收，税率为25%。

注8：北京富姆乐信息技术有限公司2010年度根据北京市朝阳区国家税务局认定，按收入总额核定应纳税所得额，核定的应税所得率为10%。自2011年1月1日起，企业所得税征收方式为查账征收，税率为25%。2011年11月21日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201111000333），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

注9：指尖娱乐（香港）有限公司（FingerFun(HK)Limited）按香港税收制度利得税率16.5%

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
指尖娱乐（香港）有限公司 (FingerFun(HK)Limited)	全资子公司	香港	信息服务业务	100,000	注 1	0	0	100%	100%	是	0	0	0

注1：软件开发、游戏开发、设计类。（注册资本为100,000港币。）

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华娱聚友兴业科技有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业	3,000,000	注 1	3,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0

北京聚游掌联科技有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业	1,000,000	注 2	1,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
--------------	-------	-----	-------	-----------	-----	-----------	---	------	------	---	---	---	---

注1：计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）（持有效许可证经营，有效期至2014年11月24日）。

注2：计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）（持有效许可证经营，有效期至2015年1月3日）。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华娱聚友科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业	11,000,000	注 1	9,680,777.77	0	100%	100%	是			
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业	10,000,000	注 2	8,419,012.72	0	100%	100%	是			
北京九号科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务	1,000,000	注 3	1,000,000	0	100%	100%	是			

	司		业务										
广州市好运通讯科技有限公司	全资子公司	广州市	信息服务业务	10,000,000	注 4	15,021,389.28	0	100%	100%	是			
大连卧龙科技有限公司	全资子公司	大连市	信息服务业务	4,000,000	注 5	5,600,000	0	100%	100%	是			
北京富姆乐信息技术有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,000,000	注 6	16,060,000	0	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注1：技术开发；技术咨询、服务；计算机系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；（持有有效许可证经营，有效期至2016年4月8日）。

注2：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；销售计算机软件及辅助设备；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；（持有有效许可证经营，有效期至2016年6月14日）。

注3：计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）

（持有有效许可证经营，有效期至2015年5月26日）。

注4：通讯、网络技术服务；计算机系统集成技术服务；研究、开发：计算机软件硬件。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（持有有效许可证经营，有效期至2017年2月14日）。

注5：计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发（以上项目均不含专项审批）。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年5月，子公司北京九号科技发展有限公司新设公司：指尖娱乐（香港）有限公司（FingerFun(HK)Limited），注册地：香港，注册资本100,000.00港币，法定代表人：姚文彬。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
指尖娱乐（香港）有限公司 (FingerFun(HK)Limited)	0	0

新纳入合并范围的主体其他说明：

指尖娱乐（香港）有限公司于2012年5月份成立，截至本报告期尚未开展业务。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	163,840.95	--	--	40,986.04
人民币	--	--	163,840.95	--	--	40,986.04
银行存款：	--	--	649,629,863.38	--	--	100,806,732.59
人民币	--	--	649,625,766.88	--	--	100,806,732.59
其他货币资金：	--	--	4,096.5	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
HKD	5,000	0.8193	4,096.5			0
合计	--	--	649,793,704.33	--	--	100,847,718.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：
货币资金较年初余额增长544.33%，主要原因是收到上市募集资金及进行委托理财性支出所致。

2、交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

□ 适用 √ 不适用

4、应收股利

□ 适用 √ 不适用

5、应收利息

□ 适用 √ 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单								

项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	36,150,733.4	100%	472,294	1.31%	23,736,867.81	100%	245,932.97	1.04%
组合小计	36,150,733.4	100%	472,294	1.31%	23,736,867.81	100%	245,932.97	1.04%
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合计	36,150,733.4	--	472,294	--	23,736,867.81	--	245,932.97	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	35,272,996.7	97.57%	352,729.97	23,641,708.97	99.6%	236,417.09
1至2年	798,260.8	2.21%	79,826.08	95,158.84	0.4%	9,515.88
2至3年	79,475.9	0.22%	39,737.95			
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	36,150,733.4	--	472,294	23,736,867.81	--	245,932.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

 适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	7,403,152.64	一年以内	20.48%
第二名	非关联方	5,782,210.68	一年以内	15.99%
第三名	非关联方	4,998,509	一年以内	13.83%
第四名	非关联方	4,092,693.13	一年以内	11.32%
第五名	非关联方	3,698,170	一年以内	10.23%
合计	--	25,974,735.45	--	71.85%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	69,299.46	0.29%
合计	--	69,299.46	0.29%

(7) 终止确认的应收款项情况

 适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

 适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,400,000	72.77%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	419,008.71	100%	14,532.94	3.47%	523,924.52	27.23%	35,373.83	6.75%
组合小计	419,008.71	100%	14,532.94	3.47%	1,923,924.52	100%	35,373.83	1.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	419,008.71	--	14,532.94	--	1,923,924.52	--	35,373.83	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	389,199.31	92.89%	3,891.99	262,429.26	50.09%	2,624.3
1 至 2 年	10,659.39	2.54%	1,065.94	244,995.26	46.76%	24,499.53
2 至 3 年	19,150.01	4.57%	9,575.01	16,500	3.15%	8,250
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	419,008.71	--	14,532.94	523,924.52	--	35,373.83
----	------------	----	-----------	------------	----	-----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

应收账款内容	转回或收回的原因	确定坏账准备的依据	转回或收回前已计提坏账准备的金额	转回或收回金额
上市审计费用 1,100,000	上市审计费用已从募集资金账户收回	单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		1,100,000
上市律师费 300,000	上市律师费用已从募集资金账户收回	单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		300,000
合计				1,400,000

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	95,040	1 年以内	22.68%
第二名	非关联方	88,078.04	1 年以内	21.02%
第三名	非关联方	18,657.61	1 年以内	4.45%
第四名	非关联方	16,500	2-3 年	3.94%

第五名	本公司员工	15,000	1 年以内	3.58%
合计	--	218,275.65	--	52.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,245,895.87	100%	6,018,533.64	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	15,245,895.87	--	6,018,533.64	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,000,000	一年以内	游戏产品尚未取得
第二名	非关联方	2,050,000	一年以内	游戏产品尚未取得
第三名	非关联方	2,000,000	一年以内	游戏产品尚未取得
第四名	非关联方	1,600,000	一年以内	游戏产品尚未取得
第五名	非关联方	1,400,000	一年以内	游戏产品尚未取得
合计	--	10,050,000	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款较年初余额增长153.32%，主要原因是预付游戏产品价款所致。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京华娱聚友科技发展有限公司	成本法	9,680,777.77	9,680,777.77	0	9,680,777.77	100%	100%				
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	成本法	8,419,012.72	8,419,012.72	0	8,419,012.72	100%	100%				
北京华娱聚友兴业科技发展有限公司	成本法	5,463,077.99	5,463,077.99	0	5,463,077.99	100%	100%				
北京聚游掌联科技有限公司	成本法	995,622.13	995,622.13	0	995,622.13	100%	100%				
北京九号科技发展有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	100%	100%				
广州市好运通讯科技有限公司	成本法	15,021,389.28	15,021,389.28	0	15,021,389.28	100%	100%				
大连卧龙科	成本法	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000	100%	100%				

技有限公司											
北京富姆乐 信息技术有 限公司	成本法	16,060,000	16,060,000	0	16,060,000	100%	100%				
合计	--		62,239,879.89		62,239,879.89	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	81,255,815.21	1,125,976		3,250	82,378,541.21
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03	16,500			76,031,728.03
机器设备					
运输工具	1,277,161.17			1,277,161.17	5,069,652.01
办公及电子设备	3,963,426.01	1,109,476			1,277,161.17
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,338,887.75		1,464,358.48	3,087.5	2,800,158.73
其中：房屋及建筑物			1,019,719.67		1,019,719.67
机器设备					
运输工具	1,213,163.59		383,973.65	3,087.5	1,594,049.74
办公及电子设备	125,724.16		60,665.16		186,389.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	79,916,927.46	--			79,578,382.48
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03	--			75,012,008.36
机器设备		--			
运输工具	1,151,437.01	--			1,090,771.85
办公及电子设备	2,750,262.42	--			3,475,602.27
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公及电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	79,916,927.46	--			79,578,382.48
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03	--			75,012,008.36
机器设备		--			

运输工具	1,151,437.01	--	1,090,771.85
办公及电子设备	2,750,262.42	--	3,475,602.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,986,850	2,710,000	0	4,696,850
软件	586,850	110,000		696,850
版权	1,400,000	2,600,000		4,000,000
二、累计摊销合计	523,020.41	412,649.24	0	935,669.65
软件	56,353.73	34,871.46		91,225.19
版权	466,666.68	377,777.78		844,444.46
三、无形资产账面净	1,463,829.59	0	0	3,761,180.35

值合计				
软件	530,496.27			605,624.81
版权	933,333.32			3,155,555.54
四、减值准备合计	0	0	0	0
软件				
版权				
无形资产账面价值合计	1,463,829.59	0	0	3,761,180.35
软件	530,496.27			605,624.81
版权	933,333.32			3,155,555.54

本期摊销额 412,600 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
移动终端联网游戏产品开发项目		1,953,941.37			1,953,941.37
互联网页面游戏产品开发项目		2,751,293.01			2,751,293.01
跨平台游戏社区门户项目		320,660.16			320,660.16
合计	0	5,025,894.54	0	0	5,025,894.54

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

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	期末减值准备
北京华娱聚友科技发展有限公司	2,886,245.39			2,886,245.39	
广州市好运通讯科技有限	5,021,389.28			5,021,389.28	

公司					
大连卧龙科技有限公司	2,191,302.2			2,191,302.2	
北京富姆乐信息技术有限公司	14,978,207.6			14,978,207.6	
合计	25,077,144.47	0	0	25,077,144.47	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：未发生减值。

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	66,813.53	41,117.34
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	66,813.53	41,117.34
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	486,826.94	262,567.79
可抵扣亏损		
合计	486,826.94	262,567.79

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	281,306.8	205,520.14			486,826.94
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	281,306.8	205,520.14	0	0	486,826.94

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

适用 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	8,716,924.24	9,264,323.56
合计	8,716,924.24	9,264,323.56

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
华谊兄弟传媒股份有限公司	0	105,246.63
合计	0	105,246.63

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	194,147.15	
合计	194,147.15	

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		15,150,302.32	15,150,302.32	
二、职工福利费		124,328.1	124,328.1	
三、社会保险费	53,958.96	1,388,917.94	1,299,484.39	143,392.51
其中：医疗保险费	51,987.9	443,753.43	498,197.94	-2,456.61
基本养老保险费	1,921.71	827,292.03	700,901.26	128,312.48

失业保险费	24.14	47,783.54	42,113.15	5,694.53
工伤保险费	25.21	33,500.51	27,765.07	5,760.65
生育保险费		36,588.43	30,506.97	6,081.46
四、住房公积金	0	558,347	562,657	-4,310
五、辞退福利				
六、其他	765,634.16	798,811.79	578,692.32	985,753.63
工会经费和职工教育经费	765,634.16	681,465.76	461,346.29	985,753.63
其他		117,346.03	117,346.03	
合计	819,593.12	18,020,707.15	17,715,464.13	1,124,836.14

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	688,655.82	574,097.31
企业所得税	1,884,495.48	-269,737.41
个人所得税	203,910.2	111,033.37
城市维护建设税	46,953.09	38,934
其他	18,988.36	4,504.73
合计	2,843,002.95	458,832

应交税费较年初余额增长519.66%，主要原因是利润增加，以及去年所得税中包含应退回的税款部分已收回所致。

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	139,775.69	781,104.92
一至二年	3,000,000	3,560,000.00

二至三年	560,000	
合计	3,699,775.69	4,341,104.92

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款 3,560,000 元,其中 560,000 元为应付范丽华的股权转让款,3,000,000 元为应付富姆乐原股东的股权转让款。

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,745,000	40,915,000	0	0	0	40,915,000	163,660,000

根据公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]381号)文件之规定,公司于2012年5月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A股)816万股,采用网上定价方式公开发行人民币普通股(A股)3,275.5万股,共计公开发行人民币普通股(A股)4,091.50万股,每股面值1元,每股发行价格为16.00元。注册资

本变更为16,366.00万元。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2012）综字第010007号验资报告。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,623,560.36	559,372,685.18	0	560,996,245.54
其他资本公积	9,500,000	0	0	9,500,000
合计	11,123,560.36	559,372,685.18	0	570,496,245.54

资本公积说明：

根据公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，公司于2012年5月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）816万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）3,275.5万股，共计公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，每股面值1元，每股发行价格为16.00元。注册资本变更为16,366.00万元。截止2012年5月7日，公司收到社会公众股缴入的出资款654,640,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额600,287,685.18元，其中新增注册资本40,915,000.00元，余额559,372,685.18元计入资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,434,599.19	2,661,614.6	0	8,096,213.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,434,599.19	2,661,614.6	0	8,096,213.79

52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	84,557,743.51	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--
调整后年初未分配利润	0	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,912,968.51	--
减：提取法定盈余公积	2,661,614.6	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	113,809,097.42	--

未分配利润说明：

公司于2012年4月16日召开2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配预案》，决议通过：由于公司正处于创业板上市发行已经过会、并获得“证监许可[2012]381号”文核准尚未正式发行，考虑公司在申请创业板上市时，全体股东已经承诺可供股东分配的净利润为新老股东共享，公司2011年度利润分配推迟到发行上市之后进行。

54、营业收入及营业成本**（1）营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	95,870,847.01	75,941,247.7
其他业务收入		
营业成本	37,389,664.65	32,749,864.16

（2）主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、移动终端游戏	78,199,145.32	26,424,644.49	60,431,135.96	26,633,617.4
其中：单机游戏	69,003,627.79	22,502,749.78	58,202,901.96	26,279,466.97
联网游戏	9,195,517.53	3,921,894.71	2,228,234	354,150.43
2、互联网页面游戏	14,828,474.25	10,894,681.58	12,708,704.85	5,910,113.8
3、其他	2,843,227.44	70,325.7	2,801,406.89	206,132.96
合计	95,870,847.01	37,389,664.65	75,941,247.7	32,749,864.16

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	43,920,978.01	45.81%
第二名	7,489,605	7.81%
第三名	5,851,118	6.1%
第四名	4,998,509	5.21%
第五名	4,331,927.6	4.52%
合计	66,592,137.61	69.45%

营业收入的说明

营业务收入较去年同期增长26.24%，主要原因是公司加大市场开拓力度，移动终端游戏收入增长所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,917,276.64	2,403,350.69	
城市维护建设税	204,209.35	168,234.54	
教育费附加	89,333.05	72,995.15	
资源税			

其他	59,656.36	4,522.97	
合计	3,270,475.4	2,649,103.35	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	94,788.55	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		84,069.64
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	94,788.55	84,069.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	205,520.14	94,204.51
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	205,520.14	94,204.51

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,190,000	714,000
其他		50.12
合计	1,190,000	714,050.12

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
掌趣“魔盾”手机卫士 MoguardV2.0 项目资助款	190,000		《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》
企业上市资助金	1,000,000		中关村科技园区管理委员会
合计	1,190,000	714,000	--

营业外收入说明

公司根据《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》收到掌趣“魔盾”手机卫士 MoguardV2.0 项目资助款 190,000.00 元，收到中关村科技园区管理委员会拨付的企业上市资助资金 1,000,000.00 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	112.5	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		3,820
合计	112.5	3,820

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,589,208.13	4,812,967.9
递延所得税调整	-25,696.19	-14,333.86
合计	5,563,511.94	4,798,634.04

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	31,887,272.32	22,130,438.39
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,092,029.18	595,729.82
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,795,243.14	21,534,708.57
年初股份总数	4	122,745,000.00	122,745,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		—

报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	40,915,000.00	—
	6		—
	6		—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	1	—
	7		—
	7		—
报告期因回购等减少的股份数	8		—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		—
报告期缩股数	10		—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	129,564,166.67	122,745,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	129,564,166.67	122,745,000
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.25	0.18
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.25	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		—
所得税率	17		—
转换费用	18		—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.25	0.18
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.25	0.18

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	

政府补助	1,190,000
利息收入	1,097,927.13
其他	413,397.75
合计	2,701,324.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用支出	4,791,992.95
销售费用支出	945,704.81
往来款	2,886,855.83
手续费支出	30,916.07
营业外支出	0.00
合计	8,655,469.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市发行费	6,932,314.82
合计	6,932,314.82

66、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	31,912,968.51	22,130,438.39
加：资产减值准备	205,520.14	94,204.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,461,270.98	291,976
无形资产摊销	412,649.24	263,911.72
长期待摊费用摊销		

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)	112.5	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,788.55	-84,069.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-25,696.19	-14,333.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,207,085.21	-10,455,992.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	758,760.91	3,622,437.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,423,712.33	15,848,571.84
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	649,793,704.33	69,203,375.09
减: 现金的期初余额	69,203,375.09	
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	548,945,985.7	-65,711,150.37

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,137,000
4. 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	649,793,704.33	69,203,375.09
其中：库存现金	163,840.95	40,986.04
可随时用于支付的银行存款	649,629,863.38	100,806,732.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	649,793,704.33	100,847,718.63

67、所有者权益变动表项目注释

(八) 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

□ 适用 √ 不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京华娱聚友科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	叶颖涛	信息服务业务	11,000,000	100%	100%	10236722-5
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	齐惠敏	信息服务业务	10,000,000	100%	100%	78551618-8
北京华娱聚友兴业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	邓攀	信息服务业务	3,000,000	100%	100%	67281393-6
北京聚游掌联科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	1,000,000	100%	100%	69501420-5
北京九号科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	1,000,000	100%	100%	78551259-0
广州市好运通讯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	杨闯	信息服务业务	10,000,000	100%	100%	79736201-6
大连卧龙科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	姚文彬	信息服务业务	4,000,000	100%	100%	66583273-3
北京富姆乐信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	1,000,000	100%	100%	68122905-3
指尖娱乐(香港)有限公司 (FingerFun(HK)Limited)	控股子公司	有限责任公司	香港	姚文彬	信息服务业务	100,000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

□ 适用 √ 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
姚文彬	持股比例 28.20%	
叶颖涛	持股比例 9.11%	
华谊兄弟传媒股份有限公司	本公司的股东	76869118-7
范丽华	本公司的监事	
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	67597090-2

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华谊兄弟传媒股份有限公司	业务结算款	市场价格	64,604.52	0.17%	48,041.94	0.15%
杭州斯凯网络科技有限公司	业务结算款	市场价格	859,561.36	2.3%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州斯凯网络科技有限公司	业务结算款	市场价格	372,600	0.39%	0	0%

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
业务结算款	杭州斯凯网络科技有限公司	0	69,299.46

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
股权收购款	范丽华	560,000	560,000
业务结算款	杭州斯凯网络科技有限公司	31,978.3	814,366.33
业务结算款	华谊兄弟传媒股份有限公司		105,246.63

(十) 股份支付

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司（以下简称原告）因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称被告），诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司北京华娱聚友兴业科技有限公司的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为北京华娱聚友兴业科技有限公司运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将北京华娱聚友兴业科技有限公司追加为该案件的共同被告。北京华娱聚友兴业科技有限公司已于2011年4月19日、2011年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。截止本报告公告日，此案仍在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止财务报告日止，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	13,369,522.21	100%	133,695.22	1%	9,078,371.04	100%	90,783.71	1%
组合小计	13,369,522.21	100%	133,695.22	1%	9,078,371.04	100%	90,783.71	1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	13,369,522.21	--	133,695.22	--	9,078,371.04	--	90,783.71	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	13,369,522.21	100%	133,695.22	9,078,371.04	100%	90,783.71
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	13,369,522.21	--	133,695.22	9,078,371.04	--	90,783.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

 适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	4,092,693.13	一年以内	30.61%
第二名	非关联方	2,728,653.69	一年以内	20.41%
第三名	非关联方	1,464,088.82	一年以内	10.95%
第四名	非关联方	583,815.26	一年以内	4.37%
第五名	非关联方	468,750	一年以内	3.51%
合计	--	9,338,000.9	--	69.85%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州斯凯网络科技有限公司	公司监事担任其董事	69,299.46	0.52%
合计	--	69,299.46	0.52%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,400,000	87.34%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	315,794.23	100%	3,157.94	1%	202,968.05	12.66%	11,974.53	5.9%
组合小计	315,794.23	100%	3,157.94	1%	202,968.05	12.66%	11,974.53	5.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	315,794.23	--	3,157.94	--	1,602,968.05	--	11,974.53	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	315,794.23	100%	3,157.94	92,469.72	45.56%	924.7
1至2年				110,498.33	54.44%	11,049.83
2至3年						
3年以上						
合计	315,794.23	--	3,157.94	202,968.05	--	11,974.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

应收账款内容	转回或收回的原因	确定坏账准备的依据	转回或收回前已计提坏账准备的金额	转回或收回金额
上市审计费用 1,100,000	上市审计费用已从募集资金账户收回	单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		1,100,000
上市律师费 300,000	上市律师费用已从募集资金账户收回	单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		300,000
合计				1,400,000

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	95,040.00	1 年以内	30.10%
第二名	非关联方	50,188.04	1 年以内	15.89%
第三名	本公司员工	15,000.00	1 年以内	4.75%
第四名	非关联方	11,658.53	1 年以内	3.69%
第五名	本公司员工	8,000.00	1 年以内	2.53%
合计	-	179,886.57	-	56.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京华娱聚友 科技发展有限公司	成本法	9,680,777.77	9,680,777.77		9,680,777.77	100%	100%				
北京丰尚佳诚 科技发展有限公司	成本法	8,419,012.72	8,419,012.72		8,419,012.72	100%	100%				
北京华娱聚友 兴业科技有限 公司	成本法	5,463,077.99	5,463,077.99		5,463,077.99	100%	100%				
北京聚游掌联 科技有限公司	成本法	995,622.13	995,622.13		995,622.13	100%	100%				
北京九号科技 发展有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
广州市好运通 讯科技有限公 司	成本法	15,021,389.28	15,021,389.28		15,021,389.28	100%	100%				
大连卧龙科技	成本法	5,600,000	5,600,000		5,600,000	100%	100%				

有限公司											
北京富姆乐信息技术有限公司	成本法	16,060,000	16,060,000		16,060,000	100%	100%				
合计	--					--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	45,675,067.68	37,091,535.07
其他业务收入		
营业成本	19,882,695.82	19,121,397.45
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端游戏	31,841,949.25	8,077,911.19	27,497,248.19	12,044,074.91
其中：单机游戏	25,125,149.94	6,520,696.08	25,269,014.19	11,755,480.09
联网游戏	6,716,799.31	1,557,215.11	2,228,234	288,594.82
互联网页面游戏	13,828,621.93	11,795,480.14	9,594,286.88	6,967,410.99
其他	4,496.5	9,304.49		109,911.55
合计	45,675,067.68	19,882,695.82	37,091,535.07	19,121,397.45

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	21,457,872.14	46.98%

第二名	4,092,694.12	8.96%
第三名	3,281,927.6	7.19%
第四名	2,602,678.04	5.7%
第五名	2,231,928.75	4.89%
合计	33,667,100.65	73.72%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,238,069.23	0
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,984.47	84,069.64
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	15,292,053.7	84,069.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华娱聚友	1,535,358.81	0	子公司分红
丰尚佳诚	7,301,213.77	0	子公司分红
聚友兴业	2,321,734.48	0	子公司分红
聚游掌联	1,518,038.81	0	子公司分红
九号科技	919,273.42	0	子公司分红
广州好运	369,274.9	0	子公司分红
大连卧龙	245,895.26	0	子公司分红
富姆乐	1,027,279.78	0	子公司分红

合计	15,238,069.23	0	--
----	---------------	---	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	26,616,145.99	8,660,336.59
加：资产减值准备	34,094.92	35,537.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,016,749.73	81,655.8
无形资产摊销	409,219.25	243,446.75
长期待摊费用摊销		
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）	112.5	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,292,053.7	-84,069.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,114.18	-5,330.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,225,161.93	-5,234,101.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,578,617.01	2,275,403.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,582,933.45	5,972,877.99
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	617,927,094.73	24,926,861.8
减：现金的期初余额	36,598,228.35	83,827,209.16
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	581,328,866.38	-58,900,347.36

8、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.24	0.24

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

董事长：姚文彬

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 13 日