



北京掌趣科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人姚文彬、主管会计工作负责人黄迎春及会计机构负责人(会计主管人员)黄迎春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 08 月 21 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

公司半年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	16
第五节 股份变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	100

释义

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	北京华娱聚友科技发展有限公司
丰尚佳诚	指	北京丰尚佳诚科技发展有限公司
聚友兴业	指	北京华娱聚友兴业科技有限公司
广州好运	指	广州市好运通讯科技有限公司
九号科技	指	北京九号科技发展有限公司
聚游掌联	指	北京聚游掌联科技有限公司
大连卧龙	指	大连卧龙科技有限公司
富姆乐	指	北京富姆乐信息技术有限公司
指尖娱乐	指	指尖娱乐（香港）有限公司（FingerFun(HK)Limited）
华谊兄弟	指	华谊兄弟传媒股份有限公司
金渊投资	指	天津金渊投资管理合伙企业（有限合伙）
红杉资本	指	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）
金石投资	指	金石投资有限公司
保荐人	指	中信证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
动网先锋	指	海南动网先锋网络科技有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
移动终端单机游戏	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。
移动终端联网游戏（也称移动网络游戏）	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。
移动终端游戏（也称移动游戏）	指	移动终端单机游戏和移动终端联网游戏的总称。
移动智能终端游戏	指	在智能终端上运行的移动终端单机游戏和移动终端联网游戏。
互联网页面游戏	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	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。
智能终端（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移动终端的功能进行扩充，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移动终端的总称，包括但不限于智能手机和平板电脑。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	掌趣科技	股票代码	300315
公司的中文名称	北京掌趣科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	掌趣科技		
公司的外文名称（如有）	OURPALM CO,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	OURPALM		
公司的法定代表人	姚文彬		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916		
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 8 层 916		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.ourpalm.com		
电子信箱	ir@ourpalm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何佳	贾唐丽
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916
电话	010-65073699	010-65073699
传真	010-65073699	010-65073699
电子信箱	ir@ourpalm.com	ir@ourpalm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.szse.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	128,398,743.85	95,870,847.01	33.93%
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,006,701.29	31,912,968.51	41.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	41,636,786.61	30,821,457.85	35.09%
经营活动产生的现金流量净额(元)	37,220,173.35	20,423,712.33	82.24%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1034	0.1248	-17.15%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18%
全面摊薄净资产收益率(%)	4.94%	3.73%	1.21%
全面摊薄扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	4.57%	3.6%	0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	937,842,294.71	913,764,120.39	2.64%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	910,540,295.96	881,899,594.67	3.25%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.5289	5.39	-53.08%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益(元/股)	0.11
---------------------	------

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-27,033.94	处置持有至到期投资
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,668,352.92	政府扶持资金
委托他人投资或管理资产的损益	320,106.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,000,000.00	雅安振灾捐款
减：所得税影响额	591,510.36	
合计	3,369,914.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

六、重大风险提示

1、游戏产品开发风险

随着市场游戏数量增加和游戏质量提升，游戏玩家对游戏的要求越来越高，如何设计出深受游戏玩家喜爱的高质量的游戏产品，将是公司游戏产品开发面临的重要问题，如何避免游戏产品开发过程的风险将是公司未来发展面临的重要课题。因此，公司将从以下几个方面来控制防范产品开发风险：

(1) 协调多产品开发工作室、统筹产品开发计划、实现公司统一控制：公司建立了包括自研、投资、外部委托三部分的多个产品开发工作室，由公司统一制定年度产品开发计划、定期进行讨论改进、分头独立开发、定期沟通交流的产品开发整体管理机制，相互协调控制产品开发风险；

(2) 实行科学周密的产品开发流程管理：公司建立了包括产品开发前期调研分析、市场产品比对分析、市场效果分析、产品立项、主创人员选定、开发建模、详细开发、测试等一系列产品开发流程管理，以降低产品开发风险；

(3) 建立产品开发奖励机制：公司建立了产品开发奖励机制，包括产品运营首月产品奖励机制、年度产品收入奖励机制、产品开发阶段奖励机制等列奖励机制，激励产品开发者开发出优秀的游戏产品，同时，公司今后也将实施股权激励机制，优秀的产品开发人员将获得公司的股权奖励。

2、人才引进和流失风险

随着公司的发展，公司对中高端人才的需求越来越迫切，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、积极探讨制定股权激励制度，构建适合公司发展的人力资源建设规划，并打造积极向上活泼的企业文化，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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

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，加强移动智能终端游戏和互联网页面游戏业务上的产品研发、发行和推广能力，在注重提高“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，通过兼并收购及投资的方式实现公司的“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，2013年上半年公司实现营业收入12,839.87万元，同比增长33.93%；实现营业利润4,825.32万元，同比增长32.98%；归属于母公司所有者净利润4,500.67万元，同比增长41.03%。

报告期内，公司实现营业收入12,839.87万元，同比增长33.93%，其中：游戏业务收入11,681.00万元，较上年同期增长25.56%，其他业务收入1,158.88万元，主要包括游戏门户、手机预装等收入，较上年同期增长307.59%。公司游戏业务收入主要包括：传统手机游戏业务收入6,197.04万元，较上年同期下降16.58%；智能终端游戏业务收入2,632.78万元，较上年同期增长573.72%；互联网页面游戏业务收入2,851.17万元，较上年同期增长92.28%。

报告期内，公司实现收入12,839.87万元，其中，国内收入11,292.81万元，国外收入1,547.06万元，分别较上年同期增加21.53%、425.25%。

报告期内，公司发行自研和代理产品共计19款，其中：1、移动游戏15款，包括自主研发游戏5款，分别为《石器时代》、《热血足球经理》、《精灵守护者：僵尸来袭》、《抢滩登陆合金战将》和《抢滩登陆2金属狂潮》；代理发行游戏10款，以《圣将三国》、《暗黑启示录2黑暗王朝》、《梦幻鱼鱼水族箱》为主要代表作品。2、互联网页面游戏4款，主要代表作品为《大话海贼》。

报告期内，公司已经成功在台湾发行《石器时代OL》，预计2013年下半年将在韩国、日本等地区陆续发布。目前公司在积极发展在台湾和韩国的自主发行能力，未来将通过自主发行与当地发行商独家代理发行两种模式并行的方式来开展公司自研及代理游戏的海外发行。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、移动游戏市场的快速增长：

据易观国际发布的《2013上半年中国网络游戏市场数据》，经过了2012年下半年的小高潮，中国移动游戏市场在2013年迎来爆发性增长，市场规模至2013年上半年达到50.13亿元人民币，较2012年下半年移动游戏市场环比增长66.1%；同时，在2013年上半年，大量的移动网络游戏产品推向市场，月均新产品超过百款，相较于2012年下半年，移动网络游戏市场规模增长135.3%，移动网络游戏已经成为中国移动游戏市场中最重要的领域。

2、公司优秀精品游戏的推出：

报告期内，公司推出的自研移动终端联网游戏《石器时代OL》、《热血足球经理》等，是今年公司的主推的移动终端联网游戏产品，自上线以来，深得游戏玩家的喜爱，取得了令人满意的成绩。

3、公司智能终端游戏和互联网页面游戏研发、发行和运营能力的增强：

公司大力积累和加强智能终端游戏和互联网页面游戏研发、发行和运营能力，在人才引进、渠道建设、运营分析等方面，公司都取得了较快的进步，为2013年上半年业绩增长提供了资源和能力上的保障。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司实现营业收入12,839.87万元，比上年同期增长33.93%。其中，传统手机游戏业务收入比上年同期减少16.58%，占营业收入的比重较上年同期下降了29.23个百分点；手机游戏业务收入比上年同期增长573.72%，占营业收入的比重较上年同期上升了16.43个百分点；互联网页面游戏业务收入比上年同期增长92.28%，占营业收入的比重较上年同期上升了6.74%。主要原因是，随着智能手机游戏和互联网页面游戏市场规模的不断增长，公司加大了智能游戏产品和互联网页面游戏产品的开发和推广，智能手机游戏和互联网页面游戏业务收入较上年同期有显著增长，其中公司自研智能手机游戏《石器时代》上线数据良好。传统机游戏业务收入随着传统机市场份额的下降，相应出现下降趋势。

公司综合毛利率45.89%，比上年同期减少了15.11个百分点，主要系渠道推广成本升高导致毛利率下降。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信服务业	128,398,743.85	69,481,560.72	45.89%	33.93%	85.83%	-15.11%
分产品						
一、游戏业务	116,809,964.81	63,404,459.78	45.72%	25.56%	69.90%	-14.16%
1、移动终端游戏	88,298,279.32	44,654,832.37	49.43%	12.91%	68.99%	-16.78%
(1) 传统手机游戏	61,970,432.07	34,475,220.51	44.37%	-16.58%	36.68%	-21.68%
(2) 智能终端游戏	26,327,847.25	10,179,611.86	61.34%	573.72%	747.77%	-7.94%
2、互联网页面游戏	28,511,685.49	18,749,627.41	34.24%	92.28%	72.10%	7.71%
二、其他业务	11,588,779.04	6,077,100.94	47.56%	307.59%	8541.37%	-49.97%
分地区						
国内	112,928,099.93	62,800,587.37	44.39%	21.53%	73.28%	-16.61%
海外	15,470,643.92	6,680,973.35	56.82%	425.25%	481.81%	-4.20%

4、公司前5大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

5、研发项目情况

报告期内，公司已上线自研产品共计6款，具有代表性的有《石器时代》、《热血足球经理》，《精灵守护者：僵尸来袭》、《抢滩登陆合金战将》和《抢滩登陆2金属狂潮》等；预计公司2013年下半年上线的自研产品7款，包括《玩具战场》、《西游降魔篇》等。

6、核心竞争力不利变化分析

公司竞争能力未发生重大变化。

7、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

得益于我国移动互联网环境的日益改善和快速普及，以及移动网用户规模的日益增加，2012年，我国网络游戏行业在从传统互联网市场向移动互联网市场的平稳转型过程中，市场整体规模继续保持良好的发展势头。

据易观国际发布的《2013上半年中国网络游戏市场数据》，2013年上半年，中国网络游戏市场规模为384.68亿元人民币，其中中国移动游戏市场迎来爆发式增长，市场规模快速增长达到50.13亿元，较2012年下半年增长66.1%；中国网页游戏市场发展步入稳健发展期，产业链各环节日趋成熟完善，2013年上半年的市场规模增长达到72.1亿元人民币，较2012年下半年增长37.6%。

据文化部近日公布的《2012中国网络游戏市场年度报告》预测，未来几年仍将是中国网络游戏发展的机遇期，行业在整体稳步增长的同时，将继续保持结构化调整的趋势，客户端网络游戏逐渐转型、网页游戏精品化、移动游戏走出去将成为网络游戏市场的突出特点。预计到2015年末，网络游戏市场规模将超过1000亿元。

公司也将抓住机遇，在坚持主营业务“内生增长”的同时，通过兼并收购，实现“外延发展”，快速整合市场资源，发挥协同效应，通过多层次、多方位的发行渠道，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，发展成为领先的、跨平台的移动终端游戏、互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

8、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司业绩实现了稳定增长，2013年上半年公司实现营业收入12,839.87万元，同比增长33.93%；实现营业利润4,825.32万元，同比增长32.98%；归属于母公司所有者净利润4,500.67万元，同比增长41.03%。

9、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

详见第二节六“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(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	2,430.53
已累计投入募集资金总额	6,879.54
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

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]381号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于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）3,275.50万股，每股面值1元，每股发行价人民币16元。截至2012年5月7日止，本公司共募集资金654,640,000.00元，扣除发行费用54,352,314.82元，募集资金净额600,287,685.18元。截止2012年5月7日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所以“天健正信验（2012）综字第010007号”验资报告验证确认。

二、募集资金实际使用情况

截止2013年6月30日，公司对募集资金项目累计投入68,795,421.37元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币16,326,831.58元。截止2013年6月30日，募集资金余额为人民币547,823,701.31元，与尚未使用募集资金余额的差异16,331,437.50元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2013年上半年本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(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										
1、移动终端单机游戏	否	5,242.35	5,242.35	117.51	402.03	7.67%	2013年			否

产品开发项目							12月31日			
2、移动终端联网游戏产品开发项目	否	5,910.43	5,910.43	1108.97	2,982.27	50.46%	2013年12月31日			否
3、互联网页面游戏产品开发项目	否	5,965.99	5,965.99	786.89	2,629.31	44.07%	2013年12月31日			否
4、跨平台游戏社区门户项目	否	2,896.5	2,896.5	80.11	228.88	7.9%	2014年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	20,015.27	20,015.27	2,093.48	6,242.49	--	--		--	--
超募资金投向										
纳奇营销广告联盟运营平台	是	1,237.05	1,237.05	337.05	637.05	51.5%	2012年10月01日			否
超募资金投向小计	--	1,237.05	1,237.05	337.05	637.05	--	--		--	--
合计	--	21,252.32	21,252.32	2,430.53	6,879.54	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	移动终端单机游戏产品开发项目投资进度较缓慢，主要原因是：随着市场变化，移动终端单机游戏的盈利能力普遍低于移动终端联网游戏，本着对股东负责、对公司长远持续发展负责的精神，公司对移动终端单机游戏的投资较为谨慎。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	超募资金总额 40,013.50 万元，经 2012 年 8 月 13 日第一届董事会第十九次会议审议通过，公司使用约为人民币 1,200 万元的超募资金收购深圳华纳奇科技有限公司纳奇营销广告联盟运营平台，截止报告期末，支付华纳奇三笔广告联盟运营平台版权费 637.05 万元，存款利息收入减手续费金额 1,182.67 万元，报表日超募资金余额为 40,559.12 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 经公司第一届董事会第十七次会议决议通过将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 号变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层；经公司第一届董事会第十八次会议决议通过将移动终端单机游戏、移动终端联网游戏两个募集资金投资项目实施地点在北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层的基础上增加北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业；经公司第一届董事会第二十四次会议决议通过将移动终端单机游戏募集资金投资项目实施地点由上述两处变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层，同时将互联网页面游戏、跨平台游戏社区门户两个募集资金投资项目实施地点由北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层变更为北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业。									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2012 年 8 月 13 日第一届董事会第十九次会议审议通过，依据大华会计师事务所出具的《北京掌趣科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（大华核字[2012]3355 号），公司使用募集资金人民币 1,632.68 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，并于 2012 年 8 月 21 日完成上述资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
上海涵凌网络科技有限公司投资项目	1,680	1,240	1,240	工商变更手续正在办理中。	
合计	1,680	1,240	1,240	--	--

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行北京分行北三环支行	非关联方	否	保本	5,000	2013 年 04 月 25 日	2013 年 06 月 13 日	参考年化收益率	5,000		27.52	27.52
招商银行北京分行北三环支行	非关联方	否	非保本	1,000	2013 年 05 月 06 日	2013 年 06 月 28 日	参考年化收益率	1,000		6.39	6.39

行											
招商银行 北京分行 北三环支 行	非关联方	否	保本	5,000	2013年 06月24 日	2013年 08月30 日	参考年化 收益率			44.05	
北京银行 股份有限 公司中关 村科技园 支行	非关联方	否	保本	1,000	2013年 06月28 日	2013年 07月26 日	参考年化 收益率			4.99	
合计				12,000	--	--	--	6,000		82.95	33.91
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第一届董事会第二十八次会议、2012年度股东大会审议通过，2012年度利润分配方案为：以公司2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），共计分配利润16,366,000.00元；同时，以公司2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。上述利润分配方案于2013年5月23日实施完毕，公司股本变更为360,052,000股。

四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	391,698,607
现金分红总额（元）（含税）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，截至 2013 年 6 月 30 日，公司资本公积金余额为 374,104,245.54 元。2013 年半年度利润分配预案为：以公司现有总股本 391,698,607 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，公司资本公积金由 374,104,245.54 减少为 60,745,359.54 元，转增后公司总股本增至 705,057,493 股。</p> <p>本预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，公司独立董事发表了相关独立意见。该预案尚需提交股东大会审议通过。</p>	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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	106	否	根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日(2011)丰民初字第7413号民事判决书判决,被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元,诉讼费5万元,驳回原告其他诉讼请求。2013年1月,北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决,以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由,向北京市第二中级人民法				

于 2011 年 4 月 19 日、2011 年 12 月 13 日、2012 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。			院提起上诉。截止报告日，此案仍在审理过程中				
2012 年 10 月 9 日，广东原创动力文化传播有限公司（以下简称原告）因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司（以下简称被告），诉讼金额为 26.736 万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。	26.74	否	截止报告日，此案仍在审理过程中。				

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注 5）	披露索引

动网先锋	动网先锋 100%股权	81,009	公司已收到证监会证监许可(2013)841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。公司于2013年7月10日发布了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》相关公告,本次交易已完成标的资产动网先锋的股权过户手续及相关工商登记,动网先锋已成为本公司的全资子公司。	本次交易完成后,上市公司将通过整合产品运营、产品研发、采购渠道等方面资源,力争实现"1+1>2"的并购效应。	0	0%	否	2013年07月10日	2013-055 《掌趣科技:关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》
------	----------------	--------	--	--	---	----	---	-------------	---

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	接受劳务	分成款	市场价		2.8	0.04%				
深圳市云悦科技技术有限公司	参股公司	购买商品	分成款	市场价		14.95	0.22%				
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	提供劳务	信息服务收入	市场价		15.35	0.19%				
合计				--	--	33.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

公司与许琨签署《房屋租赁合同》，承租其拥有合法转租权的北京朝阳区祁家豁子甲8号1号楼2层作为办公用房，房屋面积951.61平方米，租赁期限自2012年5月21日至2014年5月20日，年租金1,140,480.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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、金渊投资全体合伙人	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	2011年05月10日	长期	截止 2013 年 6 月 30 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	姚文彬、叶颖涛、金渊投资、华谊兄弟	<p>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</p>	2011年03月01日	长期	截止 2013 年 6 月 30 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>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姚文彬、叶颖涛：</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

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

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	郝丽江、王鹏

半年度财务报告的审计是否较 2012 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

七、其他重大事项的说明

2013年2月21日召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司符合向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》等议案，并于2013年2月20日召开了2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司符合向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》等议案。

公司已收到证监会证监许可〔2013〕841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件，并于2013年7月3日发布了相关公告。公司于2013年7月10日发布了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》相关公告，完成标的资产动网先锋的股权过户手续及相关工商登记，动网先锋成为本公司的全资子公司。

公司于2013年8月14日发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市报告书》等相关公告，本次向宋海波等6位股东发行的新增23,488,601股股份、向工银瑞信基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、中银基金管理有限公司合计发行的新增8,158,006股股份为有限售条件的流通股，上市日为2013年8月15日，前述新增股份上市后公司总股本变更为391,698,607股。至此，本次重大资产重组实施完毕。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	75%	0	0	98,852,160	-40,368,145	58,484,015	181,229,015	50.33%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	122,745,000	75%	0	0	89,645,760	-48,040,200	41,605,560	164,350,560	0%
其中：境内法人持股	41,510,800	25.36%	0	0	16,116,960	-28,080,000	-11,963,040	29,547,760	8.21%
境内自然人持股	81,234,200	49.64%	0	0	73,528,800	-19,960,200	53,568,600	134,802,800	37.44%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	9,206,400	7,672,055	16,878,455	16,878,455	4.69%
二、无限售条件股份	40,915,000	25%	0	0	97,539,840	40,368,145	137,907,985	178,822,985	49.67%
1、人民币普通股	40,915,000	25%	0	0	97,539,840	40,368,145	137,907,985	178,822,985	49.67%
2、境内上市的外资股	0	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	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	163,660,000	100%	0	0	196,392,000	0	196,392,000	360,052,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 2013年5月11日，公司首次公开发行前已发行的部分股份48,040,200股解除限售，于2013年5月13日上市流通。
- 经公司第一届董事会第二十八次会议、2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），以资本公积金

向全体股东每10股转增12股。2012年度利润分配于2013年5月23日实施完毕，公司总股本变更至360,052,000股。

股份变动的的原因

适用 不适用

经公司第一届董事会第二十八次会议、2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增12股。2012年度利润分配于2013年5月23日实施完毕，公司总股本变更至360,052,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,565						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姚文彬	境内自然人	28.2%	101,544,300	55,387,800	101,544,300		质押	29,348,000
华谊兄弟传媒股份有限公司	境内非国有法人	11.78%	42,408,000	16,668,000	0	42,408,000		
叶颖涛	境内自然人	9.11%	32,818,500	17,901,000	32,818,500	0	质押	17,325,000
天津金渊投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.71%	24,146,760	13,170,960	24,146,760	0		
邓攀	境内自然人	3.55%	12,780,680	5,971,280	11,235,510	1,545,170		
金石投资有限公司		1.5%	5,401,000	2,946,000	5,401,000	0		
杨闯	境内自然人	1.31%	4,729,725	1,863,225	4,729,725	0		
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	1.19%	4,273,436	4,273,436	0	4,273,436		
中国建设银行—	其他	1.1%	3,950,687	3,950,687	0	3,950,687		

华宝兴业收益增长混合型证券投资基金								
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	1.09%	3,910,113	3,910,113	0	3,910,113		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚文彬先生与叶颖涛先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份 134,362,800 股，占公司股本的 37.32%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华谊兄弟传媒股份有限公司	42,408,000	人民币普通股	42,408,000					
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,273,436	人民币普通股	4,273,436					
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,950,687	人民币普通股	3,950,687					
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	3,910,113	人民币普通股	3,910,113					
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
刘晓伟	2,888,440	人民币普通股	2,888,440					
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	2,856,770	人民币普通股	2,856,770					
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,600,768	人民币普通股	2,600,768					
全国社保基金四一三组合	2,501,980	人民币普通股	2,501,980					
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	1,905,748	人民币普通股	1,905,748					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
姚文彬	董事长	现任	46,156,500	55,387,800	0	101,544,300	0	0	0
王忠军	副董事长	现任	6,726,426	6,480,936	-2,117,760	11,089,602	0	0	0
叶颖涛	总经理;董 事	现任	14,917,500	17,901,000	0	32,818,500	0	0	0
邓攀	董事;副总 经理	现任	6,809,400	6,971,280	-1,000,000	12,780,680	0	0	0
楼珊珊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李晓龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖世强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐惠敏	监事会主席	现任	64,323	77,188	0	141,510	0	0	0
周逵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
喻珑	监事	现任	385,930	463,116	0	849,046	0	0	0
何佳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张沛	副总经理	现任	421,610	505,932	0	927,542	0	0	0
黄迎春	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨闯	董事;副总 经理	离任	2,866,500	2,579,850	-716,625	4,729,725	0	0	0
张云霞	董事;副总 经理;董事 会秘书;财 务负责人	离任	820,100	738,120	-205,000	1,353,220	0	0	0
范丽华	监事	离任	1,543,737	1,852,484	0	3,396,221	0	0	0
合计	--	--	80,712,026	92,957,706	-4,039,385	169,630,346	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范丽华	监事	离职	2013 年 02 月 20 日	个人原因
杨闯	董事、副总经理	离职	2013 年 05 月 21 日	个人原因
张云霞	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	离职	2013 年 06 月 18 日	个人原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 08 月 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字（2013）005502 号
注册会计师姓名	郝丽江、王鹏

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	617,343,815.52	706,093,603.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	45,533,155.39	45,023,818.36
预付款项	40,375,196.56	18,190,614.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,979,859.19	
应收股利		

其他应收款	1,472,542.18	121,264.53
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	60,000,000.00	
流动资产合计	770,704,568.84	769,429,300.65
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	3,501,131.81	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	78,718,491.90	78,981,156.71
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	31,939,785.15	25,533,337.38
开发支出	31,287,106.68	17,717,630.07
商誉	21,517,144.47	21,517,144.47
长期待摊费用		
递延所得税资产	174,065.86	85,551.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	167,137,725.87	144,334,819.74
资产总计	937,842,294.71	913,764,120.39
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	13,578,003.35	12,844,607.43
预收款项	202,782.03	397,669.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,714,199.20	1,671,570.14
应交税费	4,334,446.85	5,840,218.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,077,626.12	9,547,165.67
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	186,705.88	336,705.88
流动负债合计	26,093,763.43	30,637,937.48
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	1,208,235.32	1,226,588.24
非流动负债合计	1,208,235.32	1,226,588.24
负债合计	27,301,998.75	31,864,525.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,052,000.00	163,660,000.00
资本公积	374,104,245.54	570,496,245.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,725,643.22	10,725,643.22
一般风险准备		
未分配利润	165,658,407.20	137,017,705.91

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	910,540,295.96	881,899,594.67
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	910,540,295.96	881,899,594.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	937,842,294.71	913,764,120.39

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

2、母公司资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	601,763,953.69	613,059,293.31
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	27,226,957.68	27,784,576.30
预付款项	46,500,238.38	23,522,727.07
应收利息	5,979,859.19	
应收股利		
其他应收款	1,406,647.45	99,681.81
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,000,000.00	
流动资产合计	742,877,656.39	664,466,278.49
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	62,181,011.70	59,179,879.89
投资性房地产		
固定资产	61,613,571.73	61,373,806.20
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	31,054,549.81	25,782,068.72
开发支出	23,186,148.71	12,640,261.73
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	47,060.70	42,976.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	178,082,342.65	159,018,992.86
资产总计	920,959,999.04	823,485,271.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,699,846.05	7,411,426.49
预收款项	152,959.77	308,178.39
应付职工薪酬	1,061,007.02	1,102,819.20
应交税费	3,300,186.90	4,197,648.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	101,315,110.12	9,466,130.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	186,705.88	336,705.88
流动负债合计	111,715,815.74	22,822,909.34
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	1,208,235.32	1,226,588.24
非流动负债合计	1,208,235.32	1,226,588.24

负债合计	112,924,051.06	24,049,497.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,052,000.00	163,660,000.00
资本公积	376,562,945.66	572,954,945.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,039,789.20	10,039,789.20
一般风险准备		
未分配利润	61,381,213.12	52,781,038.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	808,035,947.98	799,435,773.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	920,959,999.04	823,485,271.35

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

3、合并利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	128,398,743.85	95,870,847.01
其中：营业收入	128,398,743.85	95,870,847.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,066,763.54	59,679,042.61
其中：营业成本	69,481,560.72	37,389,664.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,048,165.35	3,270,475.40

销售费用	3,045,494.60	2,097,025.27
管理费用	13,302,670.44	17,783,368.21
财务费用	-10,108,721.71	-1,067,011.06
资产减值损失	297,594.14	205,520.14
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）	-78,762.13	94,788.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-398,868.19	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,253,218.18	36,286,592.95
加：营业外收入	4,668,352.92	1,190,000.00
减：营业外支出	1,027,033.94	112.50
其中：非流动资产处置损失	27,033.94	112.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,894,537.16	37,476,480.45
减：所得税费用	6,887,835.87	5,563,511.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,006,701.29	31,912,968.51
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	45,006,701.29	31,912,968.51
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	45,006,701.29	31,912,968.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,006,701.29	31,912,968.51
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：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

4、母公司利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	79,778,447.79	45,675,067.68
减：营业成本	49,666,727.26	19,882,695.82
营业税金及附加	2,605,524.98	1,741,837.17
销售费用	2,844,525.21	1,658,519.88
管理费用	8,803,746.34	10,651,521.99
财务费用	-10,017,267.47	-429,686.11
资产减值损失	27,229.25	34,094.92
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）	-78,762.13	15,292,053.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-398,868.19	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,769,200.09	27,428,137.71
加：营业外收入	4,668,352.92	1,190,000.00
减：营业外支出	1,000,000.00	112.50
其中：非流动资产处置损失		112.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,437,553.01	28,618,025.21
减：所得税费用	4,471,378.80	2,001,879.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,966,174.21	26,616,145.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,966,174.21	26,616,145.99

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

5、合并现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

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	128,194,107.54	83,690,512.60
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	34,352.43	273,158.47
收到其他与经营活动有关的现金	8,888,007.82	2,701,324.88
经营活动现金流入小计	137,116,467.79	86,664,995.95
购买商品、接受劳务支付的现金	63,774,374.97	36,447,270.01
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	13,242,289.75	13,350,358.34
支付的各项税费	13,498,671.49	7,788,185.61
支付其他与经营活动有关的现金	9,380,958.23	8,655,469.66
经营活动现金流出小计	99,896,294.44	66,241,283.62
经营活动产生的现金流量净额	37,220,173.35	20,423,712.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,339,095.40	51,393,000.00
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	34,000.00	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,373,095.40	51,393,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,749,411.81	15,260,811.81
投资支付的现金	135,800,000.00	109,317,650.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,549,411.81	124,578,461.81
投资活动产生的现金流量净额	-105,176,316.41	-73,185,411.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		608,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		608,640,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,366,000.00	
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	4,360,000.00	6,932,314.82
筹资活动现金流出小计	20,726,000.00	6,932,314.82
筹资活动产生的现金流量净额	-20,726,000.00	601,707,685.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,644.43	
五、现金及现金等价物净增加额	-88,749,787.49	548,945,985.70
加：期初现金及现金等价物余额	706,093,603.01	100,847,718.63
六、期末现金及现金等价物余额	617,343,815.52	649,793,704.33

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

6、母公司现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

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	80,175,582.80	41,583,482.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	103,888,539.61	49,892,613.33
经营活动现金流入小计	184,064,122.41	91,476,096.20
购买商品、接受劳务支付的现金	47,351,081.72	19,168,241.98
支付给职工以及为职工支付的现金	8,299,396.43	9,499,671.40
支付的各项税费	8,636,841.94	3,839,066.76
支付其他与经营活动有关的现金	8,229,593.38	11,386,182.61
经营活动现金流出小计	72,516,913.47	43,893,162.75
经营活动产生的现金流量净额	111,547,208.94	47,582,933.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,339,095.40	34,054,000.00
取得投资收益所收到的现金		46,553.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,339,095.40	34,100,603.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,648,467.08	10,547,405.45
投资支付的现金	135,800,000.00	91,514,950.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	162,448,467.08	102,062,355.45
投资活动产生的现金流量净额	-102,109,371.68	-67,961,752.25
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		608,640,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		608,640,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,366,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,360,000.00	6,932,314.82
筹资活动现金流出小计	20,726,000.00	6,932,314.82
筹资活动产生的现金流量净额	-20,726,000.00	601,707,685.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,176.88	
五、现金及现金等价物净增加额	-11,295,339.62	581,328,866.38
加：期初现金及现金等价物余额	613,059,293.31	36,598,228.35
六、期末现金及现金等价物余额	601,763,953.69	617,927,094.73

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

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	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91		881,899,594.67	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91		881,899,594.67	
三、本期增减变动金额（减少）	196,392	-196,392					28,640.7		28,640.701	

以“-”号填列)	,000.00	2,000.00					01.29			.29
(一) 净利润							45,006,701.29			45,006,701.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							45,006,701.29			45,006,701.29
(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							-16,366,000.00			-16,366,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,366,000.00			-16,366,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	196,392,000.00	-196,392,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	196,392,000.00	-196,392,000.00								
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	360,052,000.00	374,104,245.54			10,725,643.22		165,658,407.20			910,540,295.96

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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06
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、本年年初余额	122,745,000.00	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“一”号填列)	40,915,000.00	559,372,685.18			2,661,614.60		29,251,353.91			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	40,915,000.00	559,372,685.18								600,287,685.18
1.所有者投入资本	40,915,000.00	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					2,661,614.60		-2,661,614.60			
1.提取盈余公积					2,661,614.60		-2,661,614.60			
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	163,660,000.00	570,496,245.54			8,096,213.79		113,809,097.42		856,061,556.75

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

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	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,392,000.00	-196,392,000.00					8,600,174.21	8,600,174.21
（一）净利润							24,966,174.21	24,966,174.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,966,174.21	24,966,174.21
（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							-16,366,000.00	-16,366,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,366,000.00	-16,366,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	196,392,000.00	-196,392,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	196,392,000.00	-196,392,000.00						
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	360,052,000.00	376,562,945.66			10,039,789.20		61,381,213.12	808,035,947.98

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	122,745,000.00	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	122,745,000.00	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)	40,915,000.00	559,372,685.18			2,661,614.60		23,954,531.39	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	40,915,000.00	559,372,685.18						600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000.00	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					2,661,614.60		-2,661,614.60	
1. 提取盈余公积					2,661,614.60		-2,661,614.60	
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	163,660,000.00	572,954,945.66			7,410,359.77		53,665,174.06	797,690,479.49

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

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日共同出资组建,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。

根据本公司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，本公司于2012年5月2日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.00元，募集资金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。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健正信验（2012）综字第010007号验资报告。发行后公司股本为16,366.00万元，公司已于2012年6月办理了工商变更登记手续。

经深圳证券交易所《关于北京掌趣科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]124号）

同意，本公司股票于2012年5月11日开始在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2012年度股东大会决议决定，由资本公积转增股本196,392,000.00元，转增基准日为2013年5月22日，变更后注册资本360,052,000.00元。上述资本公积转增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具大华验字【2013】000146号验字报告。

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36,005.20万元，实收资本36,005.20万元。

（二） 行业性质

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。

（三） 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；技术推广；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；设计、制作、代理、发布广告。

（四） 公司基本架构

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、行政部和企业发展部等职能部门。公司所11家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定

确认。

(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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原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，计入投资损益。

（5） 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。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1） 所转移金融资产的账面价值；

（2） 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1） 终止确认部分的账面价值；

（2） 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4） 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	金额在 100 万元（含）以上。
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
------	----------------	---------

组合 1	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
组合 2	账龄分析法	采用账龄分析法计提坏账准备。

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%	

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、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，应当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，应当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。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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，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。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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(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，不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

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
运输设备	10	5%	9.5
办公及电子设备	5	5%	19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(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。

13、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	直线法
版权及著作权	授权期限或 3 年	直线法

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

14、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

15、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(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。

16、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

17、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务收入	6%

营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：根据财税[2012]71号文件的相关规定，北京富姆乐信息技术有限公司自2012年9月开始缴纳增值税。

注2：公司利用电信网络开展增值电信业务以全部收入减去支付给合作方价款后的余额为纳税基础，按照3%税率缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

公司名称	税率	备注
本公司	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	25%	
北京聚游掌联科技有限公司	12.5%	注 4
北京九号科技发展有限公司	15%	注 5
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%	
北京富姆乐信息技术有限公司	15%	注 6
指尖娱乐（香港）有限公司	16.5%	

注1：公司于2011年10月11日被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，已提出高新技术企业复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率交纳。

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，已提出高新技术企业复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率交纳。

注4：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5：北京九号科技发展有限公司于2012年7月9日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201211000707），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6：北京富姆乐信息技术有限公司于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。

3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

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
北京华娱聚友兴业科技有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	3,000,000.00	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（不含固定电话信息服务	5,463,100.00		100%	100%	是			

					和互联网信息服务)。								
北京聚游掌联科技有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,000,000.00	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（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）。	995,600.00		100%	100%	是			
指尖娱乐（香港）有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		100,000.00		100%	100%	是			
掌上趣游（香港）有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		0.00		100%	100%	是			
掌中新游（香港）有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		0.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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 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 务业务	11,000,0 00.00	技术开 发、技 术服 务、技 术转 让；销 售自 行开 发的 产品； 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）。	9,680,8 00.00		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 务业务	10,000, 000.00	技术开 发、技 术服 务、技 术转 让；销 售自 主研 发的 产品； 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）。	8,419,0 00.00		100%	100%	是			
北京九 号科技	全资子 公司	北京市	信息服 务业务	1,000,0 00.00	技术开 发、技	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

发展有限公司					术服务、技术转让；销售自主研发的产品；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）。								
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	10,000,000.00	通讯技术服务（地面卫星接收设施、无线电发射设备、通信用户管线建设的技术服务除外）；网络技术服务（互联网上网服务及互联网信息服务除外）；计算机系统集成技术服	15,021,400.00	100%	100%	是				

					务；研究、开发；计算机软硬件；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）。								
大连卧龙科技有限公司	全资子公司	大连市	信息服务业务	4,000,000.00	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）。	5,040,000.00		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	1,000,000.00	技术推广服务；经济贸易咨询；设计、制作、	13,060,000.00		100%	100%	是			

					代理、 发布广 告。									
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
掌上趣游（香港）有限公司	新设	—	—
掌中新游（香港）有限公司	新设	—	—

3、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

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：	--	--	32,311.73	--	--	34,632.33
人民币	--	--	32,311.73	--	--	34,632.33
银行存款：	--	--	617,311,503.79	--	--	706,058,970.68
人民币	--	--	611,248,974.89	--	--	703,865,362.21
港币	5,709.04	0.7966	4,547.54	4,350.00	0.81085	3,527.20
美元	980,462.01	6.1787	6,057,981.36	348,433.90	6.2855	2,190,081.27
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00

合计	--	--	617,343,815.52	--	--	706,093,603.01
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

2、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	0.00	5,979,859.19	0.00	5,979,859.19
合计		5,979,859.19	0.00	5,979,859.19

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	46,389,864.33	100%	856,708.94	1.85%	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%
组合小计	46,389,864.33	100%	856,708.94	1.85%	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%
合计	46,389,864.33	--	856,708.94	--	45,609,992.59	--	586,174.23	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	45,245,101.58	97.53%	452,451.02	97.76%	44,586,908.58	97.76%	445,869.08	97.76%
1 至 2 年	420,308.63	0.91%	42,030.86	2.03%	928,092.13	2.03%	92,809.21	2.03%

2至3年	724,454.12	1.56%	362,227.06	94,991.88	0.21%	47,495.94
合计	46,389,864.33	--	856,708.94	45,609,992.59	--	586,174.23

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) 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 (%)
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	9,334,972.04	1年以内	20.12%
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	4,313,937.58	1年以内	9.3%
福建博瑞网络科技有限公司	非关联方	2,833,943.33	1年以内	6.11%
Apple Inc.	非关联方	2,060,998.31	1年以内	4.44%
深圳市天天付科技有限公司	非关联方	1,693,200.00	1年以内	3.65%
合计	--	20,237,051.26	--	43.62%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄）	1,519,090.56	100%	46,548.38	3.06%	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%
组合小计	1,519,090.56	100%	46,548.38	3.06%	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%
合计	1,519,090.56	--	46,548.38	--	140,753.48	--	19,488.95	--

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	1,373,638.29	90.43%	13,736.38	119,024.08	84.56%	1,190.24
1 至 2 年	123,722.87	8.14%	12,372.29	2,040.00	1.45%	204.00
2 至 3 年	2,579.39	0.17%	1,289.70	3,189.40	2.27%	1,594.71
3 年以上	19,150.01	1.26%	19,150.01	16,500.00	11.72%	16,500.00
合计	1,519,090.56	--	46,548.38	140,753.48	--	19,488.95

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) 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 (%)
中国质量认证中心	非关联方	1,174,424.00	1 年以内	77.31%
许琨	非关联方	95,040.00	1-2 年	6.26%
陈亚北	非关联方	16,500.00	3-4 年	1.09%
大连卡秀数字科技有限公司	非关联方	9,396.00	1-2 年	0.62%
北京市创富春天商务服务有限公司第七分公司	非关联方	5,200.00	1-2 年	0.34%
合计	--	1,300,560.00	--	85.62%

5、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	33,215,196.56	82.27%	15,290,614.75	84.06%
1 至 2 年	7,160,000.00	17.73%	2,900,000.00	15.94%
合计	40,375,196.56	--	18,190,614.75	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
厦门市快游网络科技有限公司	2,050,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京哈游互动科技有限公司	2,000,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京雷神互动科技有限公司	1,400,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
北京博为远景信息技术有限公司	1,600,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
上海唯娱信息科技有限公司	60,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
合计	7,110,000.00		

(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
上海涵凌网络科技有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	股权尚未交割
厦门市快游网络科技有限公司	非关联方	4,000,000.00	2 年以内	合同尚未执行完毕
华泰联合证券有限责任公司	非关联方	3,275,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京哈游互动科技有限公司	非关联方	2,910,508.53	2 年以内	合同尚未执行完毕
北京雷神互动科技有限公司	关联方	2,600,000.00	2 年以内	合同尚未执行完毕
合计	--	22,785,508.53	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

期末预付款项增加较大，主要系本期预付投资款、游戏产品开发款增加所致。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	60,000,000.00	0.00
合计	60,000,000.00	

其他流动资产说明

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市云悦科技有限公司	30%	30%	1,840,439.37	0.00	1,840,439.37	0.00	-1,329,560.63

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

8、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	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
北京雷神互动科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	400,000.00	900,000.00	15%	15%	-			
深圳市云悦科技有限公司	权益法	3,000,000.00		2,601,131.81	2,601,131.81	30%	30%	-			
合计	--	3,500,000.00	500,000.00	3,001,131.81	3,501,131.81	--	--	--			

9、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：	83,341,989.21	1,466,615.00		115,755.00	84,692,849.21
其中：房屋及建筑物	76,031,728.03				76,031,728.03
运输工具	1,277,161.17				1,277,161.17
办公及电子设备	6,033,100.01	1,466,615.00		115,755.00	7,383,960.01
--	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：	4,360,832.50		1,668,245.87	54,721.06	5,974,357.31
其中：房屋及建筑物	2,039,439.35		1,019,721.01		3,059,160.36
运输工具	247,054.48		50,425.58		297,480.06
办公及电子设备	2,074,338.67		598,099.28	54,721.06	2,617,716.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	78,981,156.71	--			78,718,491.90
其中：房屋及建筑物	73,992,288.68	--			72,972,567.67
运输工具	1,030,106.69	--			979,681.11
办公及电子设备	3,958,761.34	--			4,766,243.12
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
运输工具					
办公及电子设备					
五、固定资产账面价值合计	78,981,156.71	--			78,718,491.90
其中：房屋及建筑物	73,992,288.68	--			72,972,567.67
运输工具	1,030,106.69	--			979,681.11
办公及电子设备	3,958,761.34	--			4,766,243.12

本期折旧额 1,668,245.87 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

10、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	28,168,469.20	10,147,724.61		38,316,193.81
软件	956,850.00			956,850.00
版权	27,211,619.20	10,147,724.61		37,359,343.81
二、累计摊销合计	2,635,131.82	3,741,276.84		6,376,408.66
软件	134,346.65	57,121.32		191,467.97
版权	2,500,785.17	3,684,155.52		6,184,940.69
三、无形资产账面净值合计	25,533,337.38			31,939,785.15
软件	822,503.35			765,382.03
版权	24,710,834.03			31,174,403.12
四、减值准备合计				
软件				
版权				
无形资产账面价值合计	25,533,337.38			31,939,785.15
软件	822,503.35			765,382.03
版权	24,710,834.03			31,174,403.12

本期摊销额 3,741,276.84 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	
游戏研发支出	17,717,630.07	24,017,436.97	4,027,146.42	6,420,813.94	31,287,106.68
合计	17,717,630.07	24,017,436.97	4,027,146.42	6,420,813.94	31,287,106.68

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 83.23%。

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 22.61%。

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

11、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公司	5,021,389.28			5,021,389.28	
大连卧龙科技有限公司	1,631,302.20			1,631,302.20	
北京富姆乐信息技术有限公司	11,978,207.60			11,978,207.60	
合计	21,517,144.47			21,517,144.47	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

12、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

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	174,065.86	85,551.11
小计	174,065.86	85,551.11
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	880,794.42	602,996.63
小计	880,794.42	602,996.63

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	174,065.86		85,551.11	

13、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	605,663.18	297,594.14			903,257.32
合计	605,663.18	297,594.14			903,257.32

资产减值明细情况的说明

14、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
	13,578,003.35	12,844,607.43
合计	13,578,003.35	12,844,607.43

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

15、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
	202,782.03	397,669.45
合计	202,782.03	397,669.45

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
北京力美广告有限公司	137,246.83	服务尚未提供	

16、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		26,907,870.80	26,907,870.80	
二、职工福利费		16,233.52	16,233.52	
三、社会保险费	297,275.04	2,515,498.17	2,564,518.72	248,254.49
其中：医疗保险费	96,492.47	946,736.16	1,041,980.01	1,248.62
基本养老保险费	176,278.01	1,368,635.09	1,329,928.55	214,984.55
年金缴费				
失业保险费	8,380.45	73,215.82	71,237.60	10,358.67
工伤保险费	7,925.84	61,751.39	58,952.05	10,725.18
生育保险费	8,198.27	65,159.71	62,420.51	10,937.47
四、住房公积金	153,687.00	1,071,480.24	1,225,167.24	
六、其他	1,220,608.10	2,092,344.32	1,847,007.71	1,465,944.71
工会经费和教育经费	1,220,608.10	1,210,854.32	965,517.71	1,465,944.71
除辞退福利外其他原因解除劳动关系给予的补偿		881,490.00	881,490.00	
合计	1,671,570.14	32,603,427.05	32,560,797.99	1,714,199.20

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,093.28	63,128.35
营业税	886,980.18	1,012,302.60
企业所得税	2,874,115.16	4,355,083.69
个人所得税	372,481.10	276,566.94
城市维护建设税	63,165.79	74,027.33
其他	123,611.34	59,110.00
合计	4,334,446.85	5,840,218.91

期末应交税费余额减少较大主要系本期交纳企业所得税金额较大所致。

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	6,077,626.12	9,547,165.67
合计	6,077,626.12	9,547,165.67

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳华纳奇科技有限公司	6,000,000.00	购买纳奇软件款	

19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
跨平台民族网游《成吉思汗之宏图霸业》项目 补贴款	150,000.00	300,000.00
企业购置生产经营场所补贴	36,705.88	36,705.88
合计	186,705.88	336,705.88

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业购置生产经营场所补贴	1,208,235.32	1,226,588.24
合计	1,208,235.32	1,226,588.24

21、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	163,660,000.00			196,392,000.00		196,392,000.00	360,052,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司 2012 年度股东大会决议决定，由资本公积转增股本 196,392,000.00 元，转增基准日为 2013 年 5 月 22 日，变更后注册资本 360,052,000.00 元。上述资本公积转增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具大华验

字【2013】000146 号验资报告。

22、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）	560,996,245.54		196,392,000.00	364,604,245.54
其他资本公积	9,500,000.00			9,500,000.00
合计	570,496,245.54		196,392,000.00	374,104,245.54

资本公积说明

如本附注五（二十一）所述，本期资本公积减少系转增股本。

23、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	10,725,643.22			10,725,643.22
合计	10,725,643.22			10,725,643.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

24、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	137,017,705.91	--
调整后年初未分配利润	137,017,705.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,006,701.29	--
应付普通股股利	16,366,000.00	
期末未分配利润	165,658,407.20	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司 2012 年度股东大会决议决定，公司以 163,660,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金（含

税)，共计分配利润 16,366,000.00 元。

25、营业收入、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	128,398,743.85	95,870,847.01
营业成本	69,481,560.72	37,389,664.65

(2) 主营业务（分产品）

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	88,298,279.32	44,654,832.37	78,199,145.32	26,424,657.37
互联网页面游戏	28,511,685.49	18,749,627.41	14,828,474.25	10,894,681.58
其他	11,588,779.04	6,077,100.94	2,843,227.44	70,325.70
合计	128,398,743.85	69,481,560.72	95,870,847.01	37,389,664.65

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	112,928,099.93	62,800,587.37	92,925,471.96	36,241,363.70
海外	15,470,643.92	6,680,973.35	2,945,375.05	1,148,300.95
合计	128,398,743.85	69,481,560.72	95,870,847.01	37,389,664.65

(4) 公司来自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	42,476,289.63	33.08%
第二名	10,462,534.52	8.15%
第三名	7,477,690.02	5.82%
第四名	6,751,733.01	5.26%

第五名	5,971,804.63	4.65%
合计	73,140,051.81	56.96%

营业收入的说明

本期主营业务收入增加较大，主要系公司大力开拓市场、增加研发及运营能力，智能手机游戏、互联网页面游戏收入增加较大所致。

26、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
营业税	3,600,611.12	2,917,276.64	详见附注五
城市维护建设税	259,882.79	204,209.35	详见附注五
教育费附加	111,346.37	89,333.05	详见附注五
地方教育费附加	73,868.42	56,530.80	详见附注五
其他	2,456.65	3,125.56	详见附注五
合计	4,048,165.35	3,270,475.40	--

营业税金及附加的说明

2013 年 1-6 月营业税金及附加增加较大主要系随着收入增加应交流转税相应增加所致。

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,392,334.00	1,150,240.46
差旅及招待费	377,862.70	483,991.00
宣传费	10,298.00	191,941.05
办公及水电费	239,950.90	243,586.10
其他	25,049.00	27,266.66
合计	3,045,494.60	2,097,025.27

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	4,027,146.42	9,247,751.70
职工薪酬	5,003,607.89	2,783,534.99
房租费	568,249.91	475,471.21

中介费用	606,100.00	88,900.00
办公及水电费	955,553.77	1,182,815.10
折旧及摊销	760,328.11	1,008,326.89
差旅及招待费	400,769.97	513,534.45
税费	398,349.44	627,304.47
邮电通讯费	39,018.13	80,166.93
会议费	22,431.61	1,430,110.00
车辆费	46,899.84	27,477.30
其他	474,215.35	317,975.17
合计	13,302,670.44	17,783,368.21

本期管理费用减少较大，主要系：

- 1、公司因研发项目进入开发阶段，项目人员工资等在开发支出列示所致；
- 2、公司因发展需要，增设管理部门，增加及优化人员配置导致职工薪酬增加较大；
- 3、公司上年同期发行上市，发生的会议费较大。

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	10,217,091.49	1,097,927.13
汇兑损益	67,644.43	
其他	40,725.35	30,916.07
合计	-10,108,721.71	-1,067,011.06

本期财务费用减少较大，主要系公司 2012 年 5 月公开发行募集资金到位，利息收入增加所致。

30、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
权益法核算的长期股权投资收益	-398,868.19	
持有至到期投资取得的投资收益		94,788.55
其他	320,106.06	
合计	-78,762.13	94,788.55

本期投资收益减少较大主要系新投资的参股公司尚处于研发阶段，经营亏损所致。

31、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	297,594.14	205,520.14
合计	297,594.14	205,520.14

32、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,668,352.92	1,190,000.00	4,668,352.92
合计	4,668,352.92	1,190,000.00	

(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《民族网游“热血成吉思汗OL”出版工程》项目	4,000,000.00		公司根据《北京市财政局关于下达2012年中央文化产业发展专项资金预算的函》(京财科文指【2012】2337号)收到掌趣《民族网游“热血成吉思汗OL”出版工程》项目的一次性奖励款。
挂牌上市奖励资金	500,000.00		《北京市文化创新发展专项资金管理办法(试行)》(京财文[2012]1440号)、《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法》(京财文[2006]2731号)及《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法实施细则》(京财文[2010]2170号)
跨平台网游《成吉思汗之宏图霸业》的网游开发引擎补贴款	150,000.00		公司根据《海淀区文化创意产业专项资金项目任务书》收到跨平台网游《成吉思汗之宏图霸业》的网游开发引擎补贴款60.00万元,本期确认收益15.00万元。
2012年海淀区重点培育企业购置生产经营场所补贴	18,352.92		公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的2012年海淀区重点

			培育企业购置生产经营场所补贴 130.00 万元，根据折旧年限分摊至 2013 年 1-6 月 18,352.92 元。
掌趣“魔盾”手机卫士 MoguardV2.0 项目资助款		190,000.00	《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		1,000,000.00	中关村科技园区管理委员会
合计	4,668,352.92	1,190,000.00	--

营业外收入说明

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,033.94	112.50	27,033.94
其中：固定资产处置损失	27,033.94	112.50	27,033.94
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,027,033.94	112.50	1,027,033.94

营业外支出说明

34、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	6,976,350.62	5,589,208.13
递延所得税调整	-88,514.75	-25,696.19
合计	6,887,835.87	5,563,511.94

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.13	0.13	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.12	0.12	0.11	0.11

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,006,701.29	31,912,968.51
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	3,369,914.68	1,091,510.66
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	41,636,786.61	30,821,457.85
期初股份总数	4	163,660,000.00	122,745,000.00
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	196,392,000.00	155,477,000.00
	6	—	40,915,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	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	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	360,052,000.00	285,041,167.00
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	360,052,000.00	285,041,167.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.13	0.11
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.12	0.11
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）	$20=[1+(16-18)\times$ $(100\%-17)]\div (13+19)$	0.13	0.11
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$	0.12	0.11

项 目	序 号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
	x(100%-17)]÷(12+19)		

注*：公司 2013 年 5 月以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，对上期每股收益进行追溯调整。

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

36、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
利息收入	4,237,232.30
政府补助	4,500,000.00
其他往来款	150,775.52
合计	8,888,007.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

其他往来款	3,791,511.48
管理费用支出	3,920,176.80
营业费用支出	628,544.60
手续费支出	40,725.35
捐赠支出	1,000,000.00
合计	9,380,958.23

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定向增发配套融资中介费用	4,360,000.00
合计	4,360,000.00

37、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	45,006,701.29	31,912,968.51
加：资产减值准备	297,594.14	205,520.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	964,667.17	1,461,270.98
无形资产摊销	3,370,746.17	412,649.24
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）	27,033.94	112.50
财务费用（收益以“-”号填列）	67,644.43	
投资损失（收益以“-”号填列）	78,762.13	-94,788.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,514.75	-25,696.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,428,788.51	-15,143,156.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,075,672.66	1,694,832.57
经营活动产生的现金流量净额	37,220,173.35	20,423,712.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	617,343,815.52	649,793,704.33
减：现金的期初余额	706,093,603.01	100,847,718.63

现金及现金等价物净增加额	-88,749,787.49	548,945,985.70
--------------	----------------	----------------

(2) 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	617,343,815.52	706,093,603.01
其中：库存现金	32,311.73	34,632.33
可随时用于支付的银行存款	617,311,503.79	706,058,970.68
三、期末现金及现金等价物余额	617,343,815.52	706,093,603.01

38、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

根据本公司2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案，公司以163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），共计分配利润16,366,000.00元。同时，公司以2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，共计增加股本196,392,000.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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
北京华娱聚友兴业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	邓攀	信息服务业务	300 万元	100%	100%	67281393-6
北京聚游掌联科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	69501420-5
北京华娱聚友科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	叶颖涛	信息服务业务	1,100 万元	100%	100%	10236722-5
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	齐惠敏	信息服务业务	1,000 万元	100%	100%	78551618-8
北京九号科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	78551259-0
广州市好运通讯科技有	控股子公司	有限公司	广州市	姚文彬	信息服务业务	1,000 万元	100%	100%	79736201-6

限公司					务				
大连卧龙科 技有限公司	控股子公司	有限公司	大连市	姚文彬	信息服务业 务	400 万元	100%	100%	66583273-3
北京富姆乐 信息技术有 限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业 务	100 万元	100%	100%	68122905-3
指尖娱乐 (香港)有 限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业 务	10 万港币	100%	100%	
掌上趣游 (香港)有 限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业 务	10 万港币	100%	100%	
掌中新游 (香港)有 限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业 务	10 万港币	100%	100%	

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳市云 悦科技有 限公司	参股公司	深圳市	陈翰林	信息服务业	30 万元	30%	30%	无	06144510- X

3、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	控股股东、实际控制人	
叶颖涛	控股股东、实际控制人	
华谊兄弟传媒股份有限公司	本公司的股东	76869118-7
北京雷神互动科技有限公司	参股公司	5891108-5
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	78235398-5
深圳市云悦科技有限公司	参股公司	06144510-X

本企业的其他关联方情况的说明

4、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	分成款	市场价			64,604.52	0.17%
杭州斯凯网络科技有限公司	分成款	市场价	28,017.38	0.04%	859,561.36	2.3%
深圳市云悦科技技术有限公司	分成款	市场价	149,507.07	0.22%		

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	信息服务收入	市场价	153,511.24	0.19%	372,600.00	0.39%

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州斯凯网络科技有限公司	20,627.61	300.00	36,429.43	400.00
预付账款	北京雷神互动科技有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00	

上市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
应付账款	杭州斯凯网络科技有限公司		7,046.92
应付账款	深圳市云悦科技技术有限公司	149,507.07	

	司		
--	---	--	--

九、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、2012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。根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日（2011）丰民初字第7413号民事判决书判决，被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元，诉讼费5万元，驳回原告其他诉讼请求。2013年1月，北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决，以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由，向北京市第二中级人民法院提起上诉。截止报告日，此案仍在审理过程中。

2012年10月9日，广东原创动力文化传播有限公司（以下简称原告）因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司（以下简称被告），诉讼金额为26.736万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。截止报告日，此案仍在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产负债表日后发行股份	根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海		

	<p>波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]841号）核准，公司分别于2013年7月5日向宋海波、李锐、张洁、澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、陈嘉庆、韩常春发行23,488,601股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格10.53元；于2013年7月17日向特定投资者定价发行人民币普通股(A股)8,158,006股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币33.10元。</p>		
资产负债表日后重大投资	<p>根据公司2013年第二次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]841号）核准，公司以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超及澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春持有的海南动网先锋网络科技有限公司100%的股权。截至报告日止，股权变更登记手续已办理完毕。</p>		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司拟以2013年8月21日总股本391,698,607为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，该预案尚待公司股东大会审议。

3、其他资产负债表日后事项说明

除上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项

1、其他

公司拟投资上海涵凌网络科技有限公司（以下简称“涵凌科技”），计划投资金额为1,680.00万元，其中向涵凌科技股东王华青支付480.00万元购买其所持涵凌科技部分股权，同时对涵凌科技增资1,200.00万元，交易完成后，公司将持有涵凌科技25%股权，报告期内公司已支付1,240万元投资款，工商变更手续正在办理中。

十三、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 (%)
按组合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（账龄）	27,517,847.14	100%	290,889.46	1.06%	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%
组合小计	27,517,847.14	100%	290,889.46	1.06%	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%
合计	27,517,847.14	--	290,889.46	--	28,070,078.18	--	285,501.88	--

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	27,343,280.65	99.37%	273,432.81		28,016,732.69	99.81%	280,167.33	

1 至 2 年	174,566.49	0.63%	17,456.65	53,345.49	0.19%	5,334.55
合计	27,517,847.14	--	290,889.46	28,070,078.18	--	285,501.88

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) 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 (%)
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	3,519,604.89	1 年以内	12.79%
福建博瑞网络科技有限公司	非关联方	2,833,943.33	1 年以内	10.3%
深圳市天天付科技有限公司	非关联方	1,693,200.00	1 年以内	6.15%
渤海易生商务服务有限公司	非关联方	1,650,476.83	1 年以内	6%
深圳市国采支付科技有限公司	非关联方	1,458,665.90	1 年以内	5.3%
合计	--	11,155,890.95	--	40.54%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄）	1,429,496.01	100%	22,848.56	1.6%	100,688.70	100%	1,006.89	1%
组合小计	1,429,496.01	100%	22,848.56	1.6%	100,688.70	100%	1,006.89	1%

合计	1,429,496.01	--	22,848.56	--	100,688.70	--	1,006.89	--
----	--------------	----	-----------	----	------------	----	----------	----

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	1,334,456.01	93.35%	13,344.56	100,688.70	100%	1,006.89
1 至 2 年	95,040.00	6.65%	9,504.00			
合计	1,429,496.01	--	22,848.56	100,688.70	--	1,006.89

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) 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 (%)
中国质量认证中心	非关联方	1,174,424.00	1 年以内	82.16%
北京住房公积金管理中心	非关联方	132,299.00	1 年以内	9.25%
许琨	非关联方	95,040.00	1-2 年	6.65%
炫彩互动网络科技有限公司	非关联方	3,000.00	1 年以内	0.21%
隆秦博思（北京）人力资源咨询有限公司	非关联方	1,167.33	1 年以内	0.08%
合计	--	1,405,930.33	--	98.35%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
北京富姆乐信息技术有限公司	成本法	13,060,000.00	13,060,000.00		13,060,000.00	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%				
北京华娱聚友兴业有限公司	成本法	5,463,077.99	5,463,077.99		5,463,077.99	100%	100%				
北京九号科技发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	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%				
大连卧龙科技有限公司	成本法	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00	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%				
北京雷神互动科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	400,000.00	900,000.00	15%	15%				
深圳市云悦科技有限公司	权益法	3,000,000.00		2,601,131.81	2,601,131.81	30%	30%				

合计	--	62,179,879.89	59,179,879.89	3,001,131.81	62,181,011.70	--	--	--			
----	----	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	79,778,447.79	45,675,067.68
合计	79,778,447.79	45,675,067.68
营业成本	49,666,727.26	19,882,695.82

(2) 主营业务（分产品）

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	53,254,464.14	29,702,448.88	31,841,949.25	8,077,911.19
互联网页面游戏	26,523,983.65	19,964,278.38	13,828,621.93	11,795,480.14
其他			4,496.50	9,304.49
合计	79,778,447.79	49,666,727.26	45,675,067.68	19,882,695.82

(3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
国内	69,620,894.23	42,785,687.27	42,729,692.63	18,734,394.87
境外	10,157,553.56	6,881,039.99	2,945,375.05	1,148,300.95
合计	79,778,447.79	49,666,727.26	45,675,067.68	19,882,695.82

(4) 公司来自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	26,811,932.01	33.61%

第二名	10,462,534.52	13.11%
第三名	5,971,804.63	7.49%
第四名	5,885,158.25	7.38%
第五名	4,244,944.32	5.32%
合计	53,376,373.73	66.91%

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	-398,868.19	
持有至到期投资取得的投资收益		53,984.47
其他	320,106.06	
合计	-78,762.13	15,292,053.70

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	24,966,174.21	26,616,145.99
加：资产减值准备	27,229.25	34,094.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	723,228.94	1,016,749.73
无形资产摊销	3,248,332.85	409,219.25
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）		112.50
财务费用（收益以“-”号填列）	7,176.88	
投资损失（收益以“-”号填列）	78,762.13	-15,292,053.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,084.38	-5,114.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,835,936.09	4,225,161.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,336,325.15	30,578,617.01
经营活动产生的现金流量净额	111,547,208.94	47,582,933.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	601,763,953.69	617,927,094.73
减：现金的期初余额	613,059,293.31	36,598,228.35
现金及现金等价物净增加额	-11,295,339.62	581,328,866.38

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,033.94	处置持有至到期投资
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,668,352.92	政府扶持资金
委托他人投资或管理资产的损益	320,106.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,000,000.00	雅安振灾捐款
减：所得税影响额	591,510.36	
合计	3,369,914.68	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	4.99%	0.13	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.62%	0.12	0.11

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人姚文彬先生、主管会计工作的公司负责人及会计机构负责人黄迎春女士、签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、经公司董事长姚文彬先生签名的2013年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：北京掌趣科技股份有限公司董事会办公室。

北京掌趣科技股份有限公司

法定代表人：_____

2013年8月21日