



北京北纬通信科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 255852876 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人傅乐民、主管会计工作负责人高晓光及会计机构负责人(会计主管人员)高晓光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	29
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	46
第十节 内部控制.....	51
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	163

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
公司/发行人/北纬通信	指	北京北纬通信科技股份有限公司
央视国际	指	央视国际网络有限公司
公司章程	指	《北京北纬通信科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
基础电信业务	指	提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
短信	指	指短消息业务，英文名称为 Short Message Service (SMS)。一种可以让手机用户发送并接收由词汇、数字或词汇与数字同时存在的文字信息的服务
彩信	指	指多媒体信息业务，英文名称为 Multimedia Message Service (MMS)。以让手机用户发送并接收由文字、图片组成的信息的服务
彩铃	指	指个性化回铃音业务，英文名称为 Color Ring Back Tone (CRBT)。客户开通这项业务后，对方在拨打该用户手机等待接通时，听到的是该客户所设置的音乐或音效等。
手机视频	指	基于移动网络，通过手机终端，向用户提供动漫、影视、娱乐等各类音视频内容直播、点播、下载服务的业务。
手机游戏	指	手机游戏是指运行于手机上的游戏软件。可以分为仅使用一台设备就可以独立运行的单机游戏和以互联网为传输媒介，以游戏运营商服务器和用户手持设备为处理终端，以游戏移动客户端软件为信息交互窗口的手机网络游戏。
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称。
BAT	指	中国互联网公司百度公司(Baidu)、阿里巴巴集团(Alibaba)、腾讯公司(Tencent)三大巨头首字母缩写。
APP	指	APP 是 Application 的缩写，指的是智能手机的第三方应用程序。
互联网+	指	“互联网+”是互联网发展新形态、新业态。“互联网+”代表一种新的经济形态，即充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，将互联网的创新成果深度融合于经济社会各领域之中，提升实体经济的创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和实现工具的经济发展新形态。

虚拟运营商	指	指拥有某种或者某几种能力（如技术能力、设备供应能力、市场能力等）与电信运营商在某项业务或者某几项业务上形成合作关系合作伙伴，其从电信运营商承包一部分通讯网络的使用权，然后通过自己的计费系统、客服号、营销和管理体系把通信服务卖给消费者。
卡牌游戏	指	卡牌类游戏是以收集卡牌为基础的，在游戏时遵循自己的规则，依靠玩家的策略与智慧来赢得胜利。
RPG 游戏	指	RPG 游戏即角色扮演游戏（Role-playing game）。在游戏中，玩家负责扮演一个或多个角色在一个写实或虚构世界中活动，并在一个结构化规则下通过一些行动令所扮演的角色发展。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

1、游戏业务转型带来的风险。2014 年，手机游戏业务竞争加剧，公司的手游业务在从游戏发行平台向以自研和国际合作方式转变过程中，发行方面的先发优势得到削弱，而自研游戏因为产品市场定位等问题，未能取得预期收益，同时很多产品在研制过程中耗费了大量成本费用。

2、电信基础运营商转型带来的风险。2014 年，公司的增值业务收入仍然在总收入中占据较大比例。随着 4G 网络和智能手机的普及，移动增值服务的模式由电信基础运营商向用户推送，变为用户自由选择服务，同时，基础运营商也把构建自己的服务体系向营造流量经营环境转换。在这样的业务模式和服务模式的转变下，北纬通信能否保证增值业务的份额和利润机遇与挑战并存。

3、移动互联网行业竞争加剧的风险。北纬通信始终与运营商合作深耕移动通信领域，传统增值服务与移动互联网提供的服务、商业模式有较大差距。需要探索新的商业模式，积累新的行业经验，并与传统互联网龙头企业、行业中的初创企业等竞争。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	北纬通信	股票代码	002148
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京北纬通信科技股份有限公司		
公司的中文简称	北纬通信		
公司的外文名称（如有）	Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.		
公司的法定代表人	傅乐民		
注册地址	北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室		
注册地址的邮政编码	100071		
办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 5 层、26 层		
办公地址的邮政编码	100044		
公司网址	www.bisp.com		
电子信箱	lr@bw30.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李韧	黄潇
联系地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
电话	010-88356661	010-88356661
传真	010-88356273	010-88356273
电子信箱	lr@bw30.com	hx@bw30.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北纬通信证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 26 日	北京市工商行政管理局	110000002953730	110106633642994	63364299-4
报告期末注册	2014 年 03 月 24 日	北京市工商行政管理局	110000002953730	110106633642994	63364299-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市崇文区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	马燕、陈翔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 3 层	隋玉瑶、陈永	2014 年 1 月 17 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	227,626,151.21	281,250,383.69	-19.07%	225,147,866.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,262,137.81	56,306,587.90	-72.89%	45,829,370.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,999,919.90	55,090,418.26	-78.22%	40,724,484.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,899,384.78	63,007,346.00	-131.58%	41,844,981.20
基本每股收益（元/股）	0.060	0.250	-76.00%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.060	0.250	-76.00%	0.2
加权平均净资产收益率	1.56%	10.59%	-9.03%	9.63%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,149,517,085.39	577,421,047.51	99.08%	513,048,523.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,026,983,496.38	541,904,701.34	89.51%	496,938,113.44

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	1,097,568.58	-888,624.39	-274,853.22	
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）	1,333,800.00	1,879,800.00	6,144,200.00	
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	1,994,165.74			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,812.47	439,149.49	119,315.50	
减：所得税影响额	887,995.71	214,155.46	883,775.72	
少数股东权益影响额（税后）	15,508.23			
合计	3,262,217.91	1,216,169.64	5,104,886.56	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年,随着智能终端的普及和高速网络的大面积覆盖,各种移动互联网应用和服务蓬勃发展,这些应用简单快捷,大幅提高了生活便利性、提高了企业经营效率,从而渗透到企业经营、日常生活中的各个环节。市场规模的不断放大吸引了更多的从业者参与到移动互联网行业竞争,终端厂商、互联网龙头企业甚至传统企业纷纷转型到移动互联网领域。与此同时政府也提出了“互联网+”的概念,移动互联网行业被纳入中国战略性新兴产业范围,迎来巨大发展机遇。

2014年,公司本期实现营业收入22,762.62万元,较上年同期下降19.07%。实现归属于上市公司股东的净利润1,526.21万元,较上年同期下降72.89%。

报告期内,公司传统增值业务受到新业态冲击,收入同比下降37.70%;手机游戏业务在调整策略的过程中,自研游戏未能取得市场认可,国际合作游戏表现低于预期,同时游戏代理的先发优势逐步削弱,致使全年手机游戏的收入同比下降近三成,也是公司主营业务收入大幅低于预期的主要原因;手机视频业务结合2014年世界杯进行事件营销,加之中国移动对4G的推广,用户大幅增加,收入规模同比提升近六成,取得了更大的发展空间;行业应用取得一定突破,在航空领域参与航企的移动电子商务平台建设,实现当年签约,当年开展服务,当年收益的良好开局;作为首批获得工信部批准的首批电信虚拟运营商企业,公司积极实现与各大运营商系统平台的业务接入,探索适合企业特点的服务,北纬通信虚拟运营的商业模式初步形成。

二、主营业务分析

1、概述

2014年,公司实现营业收入和净利润均较上年有一定幅度下滑。传统增值业务市场继续萎缩,营业收入逐年递减。手机游戏业务未能把握住发展机遇,新产品发行不力,实现营业收入较上年有所下滑。手机视频业务加强与各合作方的紧密合作,丰富营销手段,有效提升用户,整体业务保持良性发展。行业应用类业务经过前期积累,虚拟运营商业务和航空行业应用本年取得一定突破。由于本年主营业务收入下滑,主营业务利润贡献较上年下降3,269.30万元,主营业务毛利率较上年同期下降3.37%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年,公司实现归属于上市公司股东的净利润1,526.21万元,较上年同期下降72.89%,由于游戏产品发行收入低于预期,本年未能完成了年度经营目标,实际完成情况与年度盈利预测差异率高于20%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

手机游戏业务是公司重点发展的业务领域,本年加大了游戏产品引进以及自研游戏产品引进力度,但是由于新上线游戏产品发行不顺利,当期实现营业收入距离预期差距较大,原有游戏产品逐步进入衰退期,手机游戏业务实现收入远低于预期目标。公司整体营业收入出现一定幅度下滑,公司实际经营业绩低于本年盈利预测目标。

2、收入

说明

报告期内,公司实现营业收入22,762.62万元,较上年同期下降19.07%,其中实现主营业务收入22,634.99万元,较上年同期下降19.20%。公司传统增值业务受到行业整体发展不利因素影响,整体业务收入较上年下降37.70%。手机游戏业务由于

原有游戏产品逐步进入衰退期，收入逐步下滑；新产品由于上线时间滞后、收入贡献有限，本年实现营业收入较上年同期下降29.60%。手机视频业务较好的把握了世界杯营销契机，发展新增用户，本年实现营业收入较上年同期增长59.42%。公司行业应用业务本年实现营业收入630.43万元，随着虚拟运营商业业务以及航空行业应用的逐步推进，公司行业应用方面实现一定突破，未来有望形成公司新的业务增长点。

产品分类	2014年全年		2013年全年	
	营业收入	占营业收入比重	营业收入	占营业收入比重
传统增值业务	68,612,142.21	30.14%	110,131,074.61	39.16%
手机游戏业务	98,520,095.39	43.28%	139,941,294.70	49.76%
手机视频业务	45,389,655.11	19.94%	28,471,144.26	10.12%
系统集成业务	7,523,705.21	3.31%	1,601,435.16	0.57%
行业应用业务	6,304,293.60	2.77%		
主营收入合计：	226,349,891.52	99.44%	280,144,948.73	99.61%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,356,161.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.30%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	45,389,655.11	19.94%
2	第二名	9,928,465.81	4.36%
3	第三名	8,563,487.63	3.76%
4	第四名	8,420,903.84	3.70%
5	第五名	8,053,648.69	3.54%
合计	--	80,356,161.08	35.30%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
邮电通信业	126,886,724.89	98.64%	149,080,165.51	99.56%	-14.89%
其他行业	1,644,616.54	1.28%	553,220.59	0.37%	197.28%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
传统增值业务		33,074,383.61	25.71%	57,072,253.77	38.11%	-42.05%
手机游戏业务		71,092,558.85	55.26%	79,582,139.93	53.15%	-10.67%
手机视频业务		18,238,704.61	14.18%	12,425,771.81	8.30%	46.78%
系统集成业务		1,644,616.54	1.28%	553,220.59	0.37%	197.28%
行业应用业务		4,481,077.82	3.48%			

说明

报告期内，公司实现主营业务成本12,853.13万元，由于本年营业收入规模较上年同期有所下降，主营业务成本较上年下降14.10%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	90,100,015.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.04%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	26,365,072.00	20.49%
2	第二名	23,916,608.31	18.59%
3	第三名	21,292,294.32	16.55%
4	第四名	12,151,294.00	9.45%
5	第五名	6,374,746.99	4.96%
合计	--	90,100,015.62	70.04%

4、费用

	2014年	2013年	本年比上年增减变动
营业税金及附加	1,981,480.15	8,682,260.65	-77.18%
销售费用	38,506,772.63	27,891,777.02	38.06%
管理费用	60,514,160.01	37,795,295.75	60.11%
财务费用	-6,886,200.63	-4,086,165.13	68.52%
所得税费用	1,310,897.43	10,826,668.38	-87.89%

报告期内，营业税金及附加比上年同期减少77.18%，主要是本年公司增值电信业务营改增以及本期营业收入下滑所致。销

售费用较上年同期增长38.06%，主要是本期手机游戏人员增加以及市场投入增加所致。管理费用较上年同期增长60.11%，主要是本期研发投入以及租赁费用增加所致。财务费用较上年增长68.52%，主要是本年非公开发行资金到位，利息收入增加所致。所得税费用较上年同期减少87.89%，主要是本年实现盈利较上年同期下降所致。

5、研发支出

项目	2014年	占期末净资产比例	占营业收入比例	2013年	2012年
研发支出	2,947.36	2.87%	12.95%	2,233.52	2,322.03

报告期内，公司累计完成研发投入2,947.36万元，较上年增长31.96%。公司重点加强手机网游研发的同时，对于移动互联网行业应用方面也加大了投入力度。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	234,679,933.69	288,241,432.50	-18.58%
经营活动现金流出小计	254,579,318.47	225,234,086.50	13.03%
经营活动产生的现金流量净额	-19,899,384.78	63,007,346.00	-131.58%
投资活动现金流入小计	282,906,018.74	487,892,942.10	-42.01%
投资活动现金流出小计	628,571,444.43	612,751,620.49	2.58%
投资活动产生的现金流量净额	-345,665,425.69	-124,858,678.39	176.85%
筹资活动现金流入小计	494,399,996.08	600,000.00	82,300.00%
筹资活动现金流出小计	18,888,999.91	11,146,621.19	69.46%
筹资活动产生的现金流量净额	475,510,996.17	-10,546,621.19	-4,608.66%
现金及现金等价物净增加额	109,946,185.70	-72,397,953.58	-251.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于实现营业收入下降，经营活动回款较上年同期有所减少；同时，由于人员成本增加，营销成本、办公以及租赁费用支出增加，本年经营活动产生的现金净额较上年同期下降较多。投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 176.85%，主要原因是本期期末未到期收回的银行理财产品较上年增加所致。由于报告期内公司完成非公开发行工作，募集资金增加，本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加较多。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额主要原因是本期经营性应收款项的增加以及实现投资收益增加所致。

三、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						
主营收入合计	226,349,891.52	128,531,341.43	43.22%	-19.20%	-14.10%	-3.37%
其他业务收入	1,276,259.69	111,108.00	91.29%	15.45%	0.00%	1.35%
分产品						
传统增值业务	68,612,142.21	33,074,383.61	51.80%	-37.70%	-42.05%	3.62%
手机游戏业务	98,520,095.39	71,092,558.85	27.84%	-29.60%	-10.67%	-15.29%
手机视频业务	45,389,655.11	18,238,704.61	59.82%	59.42%	46.78%	3.46%
系统集成业务	7,523,705.21	1,644,616.54	78.14%	369.81%	197.28%	12.69%
行业应用业务	6,304,293.60	4,481,077.82	28.92%			28.92%
分地区						
东北地区	1,920,273.15	1,368,188.66	28.75%	-46.69%	-47.51%	1.12%
华北地区	130,053,929.42	58,358,302.07	55.13%	5.06%	5.46%	-0.17%
华东地区	25,745,113.26	14,982,085.49	41.81%	-37.74%	-25.25%	-9.72%
华南地区	24,272,355.55	14,476,188.58	40.36%	-31.31%	-12.64%	-12.74%
华中地区	13,304,566.94	12,518,191.35	5.91%	-7.33%	30.45%	-27.25%
西北地区	6,539,520.21	6,692,916.55	-2.35%	-43.21%	-32.81%	-15.83%
西南地区	20,198,443.99	17,596,445.00	12.88%	-57.32%	-47.77%	-15.94%
境外地区	4,315,689.00	2,539,023.73	41.17%	50.81%	39.00%	5.00%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产比 例		
货币资金	275,260,995.54	23.95%	165,314,809.84	28.63%	-4.68%	本期完成非公开发行，募集资金增加所致。
应收账款	71,156,603.23	6.19%	62,592,569.52	10.84%	-4.65%	

存货	2,054,296.85	0.18%	207,685.86	0.04%	0.14%	主要原因是本期期末时长卡等库存增加所致。
投资性房地产	3,555,596.00	0.31%	3,666,704.00	0.64%	-0.33%	
长期股权投资	28,349,664.53	2.47%	24,807,274.27	4.30%	-1.83%	
固定资产	45,071,954.77	3.92%	46,830,229.27	8.11%	-4.19%	
在建工程	469,275,006.78	40.82%	231,658,459.78	40.12%	0.70%	本期南京产业园项目投资增加所致。
应收利息	2,923,311.11	0.25%	700,000.00	0.12%	0.13%	本期期末应收银行定期存款利息增加所致。
其他流动资产	212,820,987.40	18.51%	4,798,801.63	0.83%	17.68%	本期期末未到期银行理财产品增加所致
无形资产	3,919,464.55	0.34%	1,350,582.34	0.23%	0.11%	本期公司手机游戏开发项目结转无形资产所致。
开发支出	1,749,999.19	0.15%	3,435,978.08	0.60%	-0.45%	本期期末在研游戏产品减少所致
长期待摊费用	1,930,453.03	0.17%	142,319.50	0.02%	0.15%	主要是公司本期办公场地装修，待摊增加所致。
递延所得税资产	3,132,157.02	0.27%	613,167.79	0.11%	0.16%	主要是本期子公司亏损，确认递延所得税增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付账款	93,531,468.91	8.14%	15,799,289.89	2.74%	5.40%	主要是本期期末应付南京产业园项目款项增加所致。
应付职工薪酬	4,525,093.12	0.39%	3,314,547.65	0.57%	-0.18%	主要是本期公司人员增加，期末应付薪酬增加所致；
应交税费	2,327,204.48	0.20%	4,436,997.56	0.77%	-0.57%	主要是本期期末应交企业所得税费用减少所致。
其他应付款	6,589,299.36	0.57%	1,853,694.28	0.32%	0.25%	主要是本期期末暂收业务押金增加所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司获批经营跨地区增值电信业务、电信与信息服务业务、互联网信息服务及手机游戏业务。持有中华人民共和国信息产业部颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》、北京市通信管理局颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》、《中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证》、中华人民共和国新闻出版总署颁发的《中华人民共和国互联网出版许可证》、北京市文化局颁发的《网络文化经营许可证》、国家广播电影电视总局颁发的《信息网络传播视听节目许可证》等开展业务所需的各类业务经营资质。

公司成为首批获得工信部开展移动通信业务转售试点的企业之一，成为电信虚拟运营商。公司利用流量业务的优势，力争在移动互联网流量业务经营中发挥更重要的作用。

公司及全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局和北京市地方税务局联合认定为高新技术企业。根据国家对高新技术企业的相关税收政策享受税收优惠，并能更好的吸引行业人才。

北纬通信建立了较为完善的研发体系，在移动通信领域研发出多项拥有自主知识产权、技术领先的高新技术成果和软件产品。截至报告期末，公司及其全资或控股公司合计拥有81项计算机软件著作权，13项注册专利权及8个商标。

华东地区是中国移动互联网游戏、移动电子商务、物联网及中国经济最活跃的区域之一。公司在南京建设了12万平方米的移动互联网产业园，有望成为华东地区重要的移动互联网产业汇集地。更有利于整合移动互联网产业链上下游的人员、产品、资源，有利于公司进行外延式扩张。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,099,997.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京动视烽火科技有限公司	软件技术开发	63.00%
厦门市酷游网络科技有限公司	游戏软件开发	54.58%
成都北纬航信网络科技有限责任公司	软件技术开发	60.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68094 号理财计划	2,100	2014 年 01 月 09 日	2014 年 03 月 20 日	固定收益	2,100		24.97	24.97
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 67256 号理财计划	2,100	2014 年 01 月 17 日	2014 年 03 月 31 日	固定收益	2,100		25.2	25.2
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	固定收益				
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	固定收益				
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	固定收益				
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	固定收益				
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 01 月 27 日	固定收益				
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68156 号理财计划	2,100	2014 年 04 月 11 日	2014 年 05 月 20 日	固定收益	2,100		17.09	17.09

招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68209 号理财计划	2,100	2014 年 04 月 17 日	2014 年 06 月 30 日	固定收益	2,100		22.99	22.99
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68157 号理财计划	2,100	2014 年 06 月 19 日	2014 年 07 月 31 日	固定收益	2,100		12.32	12.32
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	5,000	2014 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 30 日	固定收益	5,000		12.26	12.26
宁波银行	客户	否	宁波银行单位结构性存款	3,000	2014 年 06 月 05 日	2014 年 07 月 07 日	固定收益	3,000		7.85	7.85
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68225 号理财计划	2,100	2014 年 07 月 09 日	2014 年 08 月 21 日	固定收益	2,100		13.11	13.11
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68257 号理财计划	2,100	2014 年 08 月 07 日	2014 年 09 月 23 日	固定收益	2,100		14.06	14.06
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68291 号理财计划	2,100	2014 年 09 月 04 日	2014 年 11 月 21 日	固定收益	2,100		23.78	23.78
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68328 号理财计划	2,100	2014 年 10 月 11 日	2014 年 12 月 18 日	固定收益	2,100		20.34	20.34
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68147 号理财计划	150	2014 年 04 月 02 日	2014 年 06 月 03 日	固定收益	150		1.43	1.43
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68149 号理财计划	50	2014 年 04 月 04 日	2014 年 05 月 19 日	固定收益	50		0.33	0.33
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68183	50	2014 年 05 月 21 日	2014 年 06 月 23 日	固定收益	50		0.23	0.23

			号理财计划								
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68206 号理财计划	150	2014 年 06 月 18 日	2014 年 08 月 20 日	固定收益	150		1.4	1.4
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68218 号理财计划	50	2014 年 07 月 02 日	2014 年 08 月 19 日	固定收益	50		0.37	0.37
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68285 号理财计划	150	2014 年 08 月 29 日	2014 年 10 月 10 日	固定收益	150		0.93	0.93
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 68335 号理财计划	150	2014 年 10 月 16 日	2014 年 11 月 18 日	固定收益	150		0.73	0.73
招商银行	客户	否	招商银行点金公司理财之鼎鼎成金 67944 号理财计划	120	2014 年 12 月 05 日	2015 年 01 月 22 日	固定收益				
合计				47,770	--	--	--	27,650		199.39	199.39
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							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 02 月 26 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 20 日							

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,409.34
报告期投入募集资金总额	11,979.15
已累计投入募集资金总额	11,979.15
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
手机网游研发及运营项目	否	22,100	22,100	8,248.41	8,248.41	37.32%	2016年01月01日	-104.36		
手机视频项目	否	12,300	12,300	2,012.13	2,012.13	16.36%	2016年01月01日	957.37		
移动营销平台建设项目	否	6,609.34	6,609.34	504.32	504.32	7.63%	2015年07月01日	-419.03		
“WiFi通”建设项目	否	7,400	7,400	1,214.29	1,214.29	16.41%	2016年01月01日	-658.59		
承诺投资项目小计	--	48,409.34	48,409.34	11,979.15	11,979.15	--	--	-224.61	--	--
超募资金投向										

合计	--	48,409.34	48,409.34	11,979.15	11,979.15	--	--	-224.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内,移动互联网行业竞争加剧,格局发生较大变化,一些新业务形态的商业模式存在较大变数,为避免投资风险,公司相应放缓了各个项目的投入进度,因此募集资金投入较少。									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及未到期银行理财产品、定期存款中,用于募投项目的后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。本公司 2014 年度不存在募集资金管理违规的情况。公司本次非公开发行原计划投入募集资金额 50,000.00 万元用于四个募投项目建设,实际扣除承销保荐等费用 1,590.66 万元后募集资金净额仅为 48,409.34 万元。鉴于“移动营销平台建设项目”处于发展初期,需要资金较少,公司决定扣减移动营销平台募集资金投资额 1,590.66 元用于支付承销保荐等费用,即移动营销平台建设项目募集资金投资额由 8,200 万元变为 6,609.34 元,剩余部分投资额由公司自筹解决。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北北纬信息科技有限公司	子公司	邮电通信业	移动增值服务	3,900,000.00	7,480,227.22	7,035,237.26	12,972.26	41,639.54	33,045.44
北京北纬点易信息技术有限公司	子公司	邮电通信业	移动增值服务	3,000,000.00	62,460,654.93	48,338,831.34	23,461,042.06	-8,320,681.85	-6,808,277.52
北京九天盛信信息技术有限公司	子公司	邮电通信业	移动增值服务	3,000,000.00	11,865,510.20	11,513,023.90	238,001.05	1,967,247.49	1,947,465.99
北京永辉瑞金创业投资有限公司	子公司	商务服务业	创业投资	30,000,000.00	54,588,837.42	33,348,302.32	8,426,969.23	-1,571,991.71	-797,246.02
北纬通信科技南京有限责任公司	子公司	商务服务业	产业园建设和运营	100,000,000.00	488,293,689.60	95,163,819.83	1,611,961.53	-2,070,911.50	-1,773,272.91
厦门市酷游网络科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	4,000,000.00	8,946,813.67	8,662,972.97	11,650.49	-3,951,746.23	-3,918,274.77
成都北纬航信网络科技有限责任公司	子公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	1,000,000.00	2,246,971.71	1,025,858.04	2,360,019.58	51,194.96	25,858.04
杭州掌盟软件技术有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	15,000,000.00	95,355,201.25	92,532,628.47	86,057,202.59	46,918,811.77	40,004,421.28
上海艾摩信息技术有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	833,300.00	2,118,032.78	2,090,099.20	609,126.22	28,228.83	31,578.34
北京五色石互动网络科技有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	500,000.00	450,656.05	-875,070.74	336,161.17	-1,561,679.46	-1,561,679.46
北京达游互娱科技有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	500,000.00	303,751.34	-722,214.81	58,252.43	-1,166,926.44	-1,167,431.39
北京青游易乐科技有限公司	参股公司	软件和信息技术服务业	软件技术开发	10,300,000.00	39,152,167.93	33,527,306.66	57,259,238.05	24,360,522.71	22,130,708.76

武汉鼎娱网 络技术有限 公司	参股公 司	软件和信 息技术服 务业	软件技术 开发	500,000.00	-394,924.92	-399,905.51	750,000.00	-1,844,828. 00	-1,844,828. 00
----------------------	----------	--------------------	------------	------------	-------------	-------------	------------	-------------------	-------------------

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
北纬通信移动 互联网产业基 地	48,234.72	23,761.65	46,927.5	97.29%	尚未产生收益	2014年08月 10日	2010-024《关于 签订南京新城 科技园入园合 同的公告》
合计	48,234.72	23,761.65	46,927.5	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、经营环境分析

（1）手机游戏经营环境

截止2014年底，中国手机游戏用户4.74亿人，市场规模281.2亿元，销售收入是2013年的2倍以上。预计2015年手机游戏的销售收入将达到350亿左右，增长率较之2014年、2013年有所降低，但总体销售收入仍会不断增加。大量PC游戏厂商涌入手游市场，创造出不同题材、不同玩法的游戏种类，加之优质IP改编成精品手游，吸引了大量高质量用户，增强了用户的付费意愿。在手游游戏各项分类中，休闲游戏的数量一枝独秀，占手游数量的比例超六成。

（2）手机视频经营环境

2014年底，我国网络视频用户规模达4.33亿，较去年年底增加478万人，网络视频用户使用率为66.7%，比2013年略降。其中，手机视频用户规模3.13亿，较2013年增长6611万人，增长率为26.8%。可见，网络视频行业步入平稳发展期，虽然用户整体规模仍在增长，但使用率略有下降。用户持续从PC端向移动端转移，使移动端成为视频业务竞争的主战场。加之三大运营商开展4G业务，带来了手机视频的用户规模和使用率的持续增长。

（3）电信虚拟运营商

目前，我国共有42家企业被允许开展虚拟运营商服务。从类型来看，包括渠道型企业、行业应用型企业、增值业务型企业、互联网基础设施类企业、终端制造类企业等；从与基础运营商合作情况看，与中国电信签约企业26家，与中国联通签约企业25家，与中国移动签约企业17家（有些企业与多家基础运营商签约）。2014年底前，42家转售企业中，有21家发布了移动通信转售品牌。其中，19家推出自有特色资费套餐；从用户发展情况来看，移动转售用户超过190万。2015年随着更多转售企业

在更多地域开展业务，移动通信转售业务有望进入快速发展期。目前参与虚拟运营商业务的企业普遍面临着盈利预期、业务定位、产品设计等挑战。因此，转售企业尚不能止步于资费计划、流量服务的差异化，还需要进一步大力探索捆绑资源的深度创新。

2、困难与优势分析

(1) 困难分析：伴随着互联网门户网站的渗透，移动互联网成为2014年竞争最激烈的行业之一。以BAT为代表的门户，凭借海量用户的优势，积极在游戏、APP、电商等领域布局，利用各种终端渠道资源抢占移动互联网用户。移动互联网产品的推广成本日益提高，用户的集中度向BAT转变，使得新业务和新的参与者生存能力降低。中小规模的移动互联网企业必须合理定位在未来市场中的业务发展方向。

(2) 优势分析：北纬通信围绕通信市场，经过系统集成、电信增值服务、移动互联网服务集成三个阶段，积累了富有行业经验的团队和在移动通信系统、移动互联网领域的技术优势。特别是在线上和线下的结合方面形成了自有的一整套产品研发、运营推广的经验。这些优势有助于公司在移动互联网的某一细分市场 and 特色领域里精耕细作，做大做强。

3、政策法规变化

移动互联网产业在全球及中国的高速发展已经引起中国政府的高度重视，移动互联网已被纳入中国战略性新兴产业的范围之中。政府相关主管部门包括国家发展和改革委员会、工业和信息化部对移动互联网表现出极大关注。一系列政策的出台也显示出政策对移动互联网行业扶持的决心。特别是“互联网+”的概念提出，使得移动互联网行业发展面临巨大发展机遇。

(二) 未来发展战略

1、行业定位

北纬通信仍然把企业定义为“移动互联网服务集成商”。移动互联网各细分市场仍然是公司发展的主要方向。

2、未来业务规划

(1) 手机游戏业务

从大的趋势来看，2015年会继续2014年卡牌游戏向RPG转向的大方向，同时会出现更多高收入的轻度休闲游戏。蜂巢游戏在业务布局上坚持三点：1、继续加强国际合作。2、产品类型紧跟市场，尝试发行RPG游戏和轻度休闲游戏，改变过度依赖卡牌游戏的现状。3、继续完善自研体系，探索新产品的自研立项。

(2) 手机视频和移动增值业务

2015年1月15日，中国移动咪咕文化科技有限公司在北京正式成立，宣告中国移动在数字内容服务领域正式开展公司化运营。咪咕文化科技有限公司是中国移动面向移动互联网领域投入运营的第一个专业子公司，整合了中国移动旗下音乐、视频、阅读、游戏、动漫等业务，旨在打造传统媒体和新兴媒体融合发展的新型平台。咪咕公司的成立，有利于原有五大基地业务的多元化、市场化，北纬通信将以多年积累的合作资源为基础，继续扩展同中国移动的合作空间，必将促进公司各项增值服务尤其是4G环境下视频业务的发展。

(3) 虚拟运营商业业务

北纬通信取得的虚拟运营商牌照是基于WiFi流量的转售。经过一年发展，已经形成向互联网企业提供WIFI网络流量资源的能力，目前同腾讯、360等企业均有合作。2015年WiFi行业的竞争会更为激烈，随之暴露出WiFi接入的安全问题，北纬通信作为WiFi流量转售的虚拟运营商，与基础运营商的核心平台实现资源池接入，能够有效保证网络安全，形成竞争优势。2015年，公司力争整合更大的WiFi网络，并将重点寻求基于WiFi及流量业务的创新商业模式。

(4) 北纬南京移动互联网产业园

移动互联网产业园力争在2015年上半年交付使用并启动招租。利用华东区域的学校、人才优势，吸引移动互联网产业链上下游的团队，形成聚合效应。同时，有利于公司外延式发展。

(5) 移动互联网航空

继续完善四川航空“掌上川航”移动电子商务平台，扩大销售规模。同时将现有商业模式在其它航空企业进行推广。

(6) 移动医疗

公司于2015年4月同恒大医疗签署框架协议，协商共同开展基于美容整形、医疗健康类的移动医疗服务。基于此项合作，公司将拓展更多传统行业向智能化的延伸，探索更多商业模式。

(三) 2015年度经营计划

继续加强现有移动互联网业务的竞争优势：实现手机游戏自研产品的突破并加强国际合作；扩大与基础电信运营商的合作范

围，加大增值服务尤其是视频业务的收入规模；实现南京移动互联网产业园顺利商用。同时，基于与航空、医疗企业的合作，加大和探索传统行业的移动智能化；寻求虚拟运营商业模式的更多商业模式。

（四）风险分析

1、游戏业务转型带来的风险

2014年，手机游戏业务竞争加剧，公司的手游业务在从游戏发行平台向以自研和国际合作方式转变过程中，发行方面的先发优势得到削弱，而自研游戏因为产品市场定位等问题，未能取得预期收益，同时很多产品在研制过程中耗费了大量成本费用。

2、电信基础运营商转型带来的风险。

2014年，公司的增值业务收入仍然在总收入中占据较大比例。随着4G网络和智能手机的普及，移动增值服务的模式由电信基础运营商向用户推送，变为用户自由选择服务，同时，基础运营商也把构建自己的服务体系向营造流量经营环境转换。在这样的业务模式和服务模式的转变下，北纬通信能否保证增值业务的份额和利润机遇与挑战并存。

3、移动互联网行业竞争加剧的风险

北纬通信始终与运营商合作深耕移动通信领域，传统增值服务与移动互联网提供的服务、商业模式有较大差距。需要探索新的商业模式，积累新的行业经验，并与传统互联网龙头企业、行业中的初创企业等竞争。

九、董事会、监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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及财政部于2014年新制定发布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》变动对于合并财务报表的影响：

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日	2013年12月31日
	影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
递延收益	1,855,800.00	800,000.00
其他流动负债	-1,855,800.00	-800,000.00

2、会计估计变更

本报告期内，公司未发生重大会计估计变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京动视烽火科技有限公司	2014年5月6日	2,700,000.00	63.00	增资	2014年5月6日	工商变更及支付增资款取得控制权等	0	-1,283,096.84
成都北纬航信网络科技有限公司	2014年9月	600,000.00	60%	新设成立	2014年8月31日	取得控制权等	2,360,019.58	25,858.04

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度利润分配方案：公司于2013年4月20日召开2012年年度股东大会审议通过《2012年度利润分配预案》，以2012年12月31日总股本11340万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。该方案已于2013年5月15日实施完毕。

2013年度利润分配方案：公司于2014年2月26日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过《2013年度利润分配预案》，以公司当前总股本12792.6438万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币（含税）；同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股。该方案已于2014年4月4日实施完毕。

2014年度利润分配方案：公司于2015年4月8日召开第五届董事会第十一次会议审议通过《2014年度利润分配预案》，以公司2014年12月31日总股本25585.2876万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。该方案尚需提交2014年年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	2,558,528.76	15,262,137.81	16.76%	0.00	0.00%
2013年	19,188,965.70	56,306,587.90	34.08%	0.00	0.00%
2012年	11,340,000.00	45,829,370.61	24.74%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	255,852,876
现金分红总额 (元) (含税)	2,558,528.76
可分配利润 (元)	225,753,523.29
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2014 年度利润分配预案为: 以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 25585.2876 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.1 元人民币 (含税), 合计派发现金股利 2,558,528.76 元, 不送红股、不进行资本公积金转增股本。上述分配预案于 2015 年 4 月 8 日经第五届董事会第十一次会议审议通过, 尚需提交 2014 年年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	1、公司整体经营情况及手机游戏业务运营情况
2014 年 03 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券; 宏源证券; 民族证券; 时间投资; 中昂国际投资	1、公司业务运营情况; 2、公司创投子公司对外投资情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
大连斯芬克斯	3,935,929.65	2014年3月3日	200	-99,741.47	-303,085.86	-1.99%	市场价	否		是	是		

软件开发有限公司													
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

适用 不适用

本期发生的非同一控制下企业合并，本公司的全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司于2014年以270.00万元合并成本收购了北京动视烽火科技有限公司63%的权益。

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京动视烽火科技有限公司	2014年5月6日	2,700,000.00	63.00%	增资	2014年5月6日	取得控制权等		-1,283,096.84

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2010年12月9日，公司2010年度第二次临时股东大会审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》。同日，公司召开第四届董事会第一次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定公司股权激励计划授予日为2010年12月9日。根据公司《股票期权激励方案（草案）修订案》的规定，在满足行权条件的情况下，公司本次股权激励计划于2011年12月10日进入第一个行权期，由于公司二级市场股票价格较低，截至2012年12月9日第一个行权期结束，未有激励对象行权。由于本次股权激励计划第二个行权期和第三个行权期的公司业绩考核指标未达标，激励对象不能选择行权，第三个行权期于2014年12月9日结束。

按照公司授予日2010年12月9日股票期权公允价值的确认结果，公司从2010年12月份开始摊销相关期权费用，截止2011年底，公司第一期股票期权40%的期权费用3,107.84万元已经计入公司损益，由于第二期股票期权30%的期权未达到公司激励计划设定的可行权条件，根据会计准则相关规定，2012年终止确认后继续期间的股票期权费用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人傅乐民	1、高管股份转让限制的承诺。在本人任职期内，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。 2、避免同业竞争的承诺。本人并未直接或间接控制在任何地域以任何形式从事与公司存在同业竞争的业务的的企业。今后本人及本人将来可能控制的公司将不会从事与公司存在同业竞争的业务。本人若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，若给公司造成损失，将给予足额赔偿。	2007 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行

	公司控股股东、实际控制人傅乐民	1、避免同业竞争承诺。公司实际控制人、控股股东傅乐民代表其本人及未来可能控制的或具有实际控制权、重大影响的企业（以下合称“可能竞争方”）承诺：（1）目前不存在可能竞争方。（2）将来如果产生可能竞争方，则可能竞争方不会以任何方式与公司从事相同、类似或任何构成实质竞争的业务（以下简称“竞争性业务”），并保证可能竞争方未来不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。（3）将来可能竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。可能竞争方有任何商业机会可以从事、参与任何可能与公司的生产经营构成竞争性业务的活动，可能竞争方将优先让与或介绍给公司。（4）本人将不会利用对公司的持股关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活 动。（5）本人愿意赔偿公司因可能竞争方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2013年08月15日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	39
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	马燕、陈翔

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、北纬通信移动互联网产业基地项目

2010年8月5日，公司与南京新城科技园建设发展有限责任公司签署《南京新城科技园入园合同》。南京新城科技园建设发展有限责任公司负责协助公司在南京新城科技园投资建设“北纬移动互联网产业园（以下简称“产业园”）项目。项目主要包括：移动互联网研发中心和运营基地、移动互联网创业园、移动创意产业园、培训学院、移动互联网会展中心及相应配套服务设施。

2011年5月16日，北纬南京取得南京市发展和改革委员会（宁发改投资字【2011】388号文件，同意北纬南京新建《北纬通信移动互联网产业基地》项目备案。

该项目于2012年4月开工，历时近3年，即将开始工程竣工验收工作。目前，该项目除园林施工外，其余施工工作均在2015年4月初基本完工，进入设备最终调试和验收阶段。计划4月初开始项目人防、幕墙、防雷、装修等项目专项验收，4月中旬开始项目弱电、消防、规划等项目验收。项目计划于5月底前完成所有验收工作，正式投入使用。

2、发行股份及支付现金购买资产事项

2014年3月17日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》，同意上市公司筹划重大资产重组事项。

2014年5月20日，杭州掌盟软件技术有限公司（以下简称“杭州掌盟”）召开股东会，一致同意股东蔡红兵、冯利平、钟伟俊、张苗苗、马琴、马峰及北京汇成众邦科贸有限公司（以下简称“汇成众邦”）向北纬通信转让其持有的杭州掌盟82.97%的股权相关事宜。2014年6月5日，汇成众邦召开股东会，同意北纬通信以支付现金的方式购买其所持有的杭州掌盟股权，并同意与北纬通信签署《发行股份及支付现金购买资产协议》及其后续补充协议等与本次交易相关的全部协议。

2014年6月6日，公司召开第五届董事会四次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产预案等与本次交易的相关议案。2014年7月15日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）等与本次交易的相关议案。2014年8月8日，本公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）等与本次交易的相关议案。

2014年11月20日，中国证监会作出《关于核准北京北纬通信科技股份有限公司向蔡红兵等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1220号），核准本次交易。

2015年1月13日，公司收到本次重大资产重组交易对方《关于终止履行与北纬通信重组协议的函》，函告本公司将单方面终

止履行重组协议并承担违约责任。

2015年1月15日，公司第五届董事会第九次会议审议并通过了《关于公司终止发行股份及支付现金购买资产事项的议案》，决定终止本次交易事项。

截止目前，公司已收到交易对方支付的全部违约金共计500万元。

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

十五、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,856,071	25.45%	14,526,438		41,052,345	-2,330,164	53,248,619	82,104,690	32.09%
3、其他内资持股	28,856,071	25.45%	14,526,438		41,052,345	-2,330,164	53,248,619	82,104,690	32.09%
其中：境内法人持股			14,526,438		14,526,438	0	29,052,876	29,052,876	11.35%
境内自然人持股	28,856,071	25.45%	0		26,525,907	-2,330,164	24,195,743	53,051,814	20.74%
二、无限售条件股份	84,543,929	74.55%			86,874,093	2,330,164	89,204,257	173,748,186	67.91%
1、人民币普通股	84,543,929	74.55%			86,874,093	2,330,164	89,204,257	173,748,186	67.91%
三、股份总数	113,400,000	100.00%	14,526,438		127,926,438	0	142,452,876	255,852,876	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月1日公司高管持股总数35,367,875股，按规定其中75%即26,525,907股为2014年度高管锁定股份，2013年度留存高管锁定股份为28,856,071股，故2014年须解除原高管锁定股份2,330,164股。2014年1月17日，公司非公开发行的14,526,438股人民币普通股上市，限售期为12个月。2014年4月4日，公司2013年度权益分派方案实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增127,926,438股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年7月8日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》等非公开发行相关议案，公司2013年第一次临时股东大会于2013年7月26日审议通过了上述议案。公司本次非公开发行申请于2013年11月6日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2013年11月25日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准北京北纬通信科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1493号），核准公司非公开发行不超过1,900万股新股。2014年1月17日，公司非公开发行的14,526,438股人民币普通股上市。

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

项目	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益		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		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	1.56%	0.06	0.06	10.59%	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	1.22%	0.05	0.05	10.36%	0.25	0.25

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2013年12月26日	34.42	14,526,438	2014年01月17日	29,052,876	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北纬通信科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1493号）核准，公司向国泰基金管理有限公司等6家特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）14,526,438股，每股发行价为34.42元，新增的股份于2014年1月17日在深圳证券交易所上市，股票限售期为12个月。公司2013年度权益分派方案于2014年4月4日实施完成，以公司总股本127,926,438股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，转增后上述6名发行对象持有的公司有限售条件流通股数量由14,526,438股增加至29,052,876股。上述股份已于2015年1月19日解除限售。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、2014年1月17日，公司非公开发行的14,526,438股人民币普通股上市，限售期为12个月，其中机构类限售股10,576,438股，个人限售股3,950,000股。本次非公开发行完成后，公司总股本由113400000股增至127926438股，注册资本变更为人民币127,926,438.00元。

2、2014年4月4日，公司2013年度权益分派方案实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增127,926,438股，总股本增至255,852,876股，注册资本变更为人民币255,852,876元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,278	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	37,102	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
傅乐民	境内自然人	20.05%	51,307,290	25,653,645	38,480,468	12,826,822		
彭伟	境内自然人	3.91%	9,994,274	4,997,137	7,495,706	2,498,568		
许建国	境内自然人	3.69%	9,434,186	4,717,093	7,075,640	2,358,546		
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	1.66%	4,249,805	3,668,355	4,240,000	9,805		
华林证券-民生银行-华林证券富贵竹 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.64%	4,200,000	4,200,000	4,200,000	0		
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0		
全国社保基金一一组合	境内非国有法人	1.52%	3,900,000	3,900,000	3,900,000	0		
西藏山南世纪金源投资管理有限公司	境内非国有法人	1.49%	3,800,000	3,800,000	3,800,000	0		
中国工商银行-中银收益混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	2,400,000	2,160,792	2,400,000	0		

全国社保基金一 一二组合	境内非国有法人	0.78%	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司董事傅乐民、许建国和彭伟 3 人之间相互不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知上述 3 人与其他股东、其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
傅乐民	12,826,822	人民币普通股	12,826,822					
彭伟	2,498,568	人民币普通股	2,498,568					
许建国	2,358,546	人民币普通股	2,358,546					
蔺静	1,402,202	人民币普通股	1,402,202					
王任婕	904,524	人民币普通股	904,524					
刘振春	695,759	人民币普通股	695,759					
毛贵有	667,076	人民币普通股	667,076					
曲翠仙	622,400	人民币普通股	622,400					
程飏	507,487	人民币普通股	507,487					
熊光澄	500,000	人民币普通股	500,000					
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	上述股东中，公司董事傅乐民、许建国和彭伟 3 人之间相互不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知上述 3 人与其他股东、其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅乐民	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今担任公司董事长兼总经理	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅乐民	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年至今担任公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
傅乐民	董事长	现任	男	52	2014年03月20日	至今	25,653,645	25,653,645	0	51,307,290
许建国	副董事长	现任	男	52	2014年03月20日	至今	4,717,093	4,717,093	0	9,434,186
彭伟	董事	现任	男	45	2014年03月20日	至今	4,997,137	4,997,137	0	9,994,274
李韧	董事会秘书	现任	男	47	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
张军	董事	现任	男	54	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
刘宁	董事	现任	男	48	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
胡建军	独立董事	现任	男	51	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
李锦涛	独立董事	现任	男	53	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
娄屹	独立董事	现任	男	50	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
陈智勇	副总经理	现任	男	43	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
高晓光	财务总监	现任	男	38	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
韩生余	监事	现任	男	52	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
邹斌	监事	现任	男	53	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
段建明	监事	现任	男	52	2014年03月20日	至今	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,367,875	35,367,875	0	70,735,750

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事会成员

傅乐民，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司总经理，为公司主要创始人。曾参与国家自然科学基金项目及“七五”攻关项目课题的研究工作。其担任开发和推广主要负责人的“HOPE—126大型寻呼网络系统”荣获第一届中国国际通信设备技术展览会产品金奖。2012年至今任杭州华银教育多媒体科技股份有限公司独立董事。现任公司董事长兼总经理。

许建国，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司副总经理、总工程师，公司创始人之一。曾直接参与过国家“七五”“八五”攻关课题和“863”高科技研究题目，获得过中国科学院科技进步一等奖。现任公司副董事长。

彭伟，男，1970年出生，硕士学位。1997年至2010年任本公司副总经理，公司创始人之一。2010年至今任北京万瑞讯通科技有限公司董事。目前担任公司董事。

李韧，男，1968年出生，硕士学位。2001年至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

张军，男，1961年出生，学士学位。历任空军华英寻呼网副总经理、北京华英台总经理、空军通信支援国家经济建设办公室副主任。2003年至今任公司副总经理，2010年起任公司董事。

刘宁，男，1967年出生，学士学位。历任侨光置业（香港）有限公司设计部副总经理、兵器规划设计研究院方案组组长、北京云翔设计工程公司第二设计部经理、北京维拓时代建筑设计有限公司副总建筑师。2010年至今任公司副总经理，2011年起任公司董事。

胡建军，男，1964年出生，硕士学位。现任北京信捷和盛投资管理有限公司总经理、北京迪蒙斯巴克科技股份有限公司董事长。2010年起任公司独立董事。

李锦涛，男，1962年出生，博士学位。现任中国科学院计算技术研究所党委书记兼副所长、北京中科智源育成信息技术有限公司董事长、北京中科算源技术发展有限公司董事、北京联信永益科技股份有限公司独立董事。2011年起任公司独立董事。公司董事会于2014年10月收到独立董事李锦涛先生提交的书面辞职报告，李锦涛先生的辞职申请将在公司股东大会选举出新任独立董事后生效。在此之前，李锦涛先生仍将按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事及其在各专业委员会中的职责。截至本报告期末，公司尚未选举出新任独立董事。

娄屹，男，1965年出生，硕士学位。现任辽宁中移通信技术工程有限公司总工程师。2010年起任公司独立董事。

（二）监事会成员

韩生余，男，1963年出生，学士学位。2003年至今先后担任公司技术部经理、移动运营事业部技术副总经理、研发技术中心副总经理，现任无线运营事业部副总经理。2007年至今任公司监事，2010年起任监事长。

邹斌，男，1962年出生，硕士学位。2003年至今先后担任公司网络部经理、研发中心副总经理，现任公司研发中心技术专家。2001年至今任公司监事。

段建明，男，1963年出生，大专学历。1997年至今就职于公司行政部。2010年起任公司监事。

（三）高级管理人员

傅乐民，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司总经理，为公司主要创始人。曾参与国家自然科学基金项目及“七五”攻关项目课题的研究工作。其担任开发和推广主要负责人的“HOPE—126大型寻呼网络系统”荣获第一届中国国际通信设备技术展览会产品金奖，现任公司董事长兼总经理。

李韧，男，1968年出生，硕士学位。2001年至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

张军，男，1961年出生，学士学位。历任空军华英寻呼网副总经理、北京华英台总经理、空军通信支援国家经济建设办公室副主任。2003年至今任公司副总经理，2010年起任公司董事。

刘宁，男，1967年出生，学士学位。历任侨光置业（香港）有限公司设计部副总经理、兵器规划设计研究院方案组组长、北京云翔设计工程公司第二设计部经理、北京维拓时代建筑设计有限公司副总建筑师。2010年至今任公司副总经理，2011年起任公司董事。

陈智勇，男，1972年出生，学士学位。曾任武汉长江通信长江无线寻呼机制造有限公司北京办事处主任、北方区域总监、北京北方创世达科技有限公司副总经理。2002年至今先后担任公司湖北分公司经理、无线运营事业部副总经理。2010年起任公司副总经理。

高晓光，男，1977年出生，硕士学位。历任北京双鹤现代医药技术有限公司财务经理、北京双鹤制药装备有限责任公司财务总监。2008年9月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅乐民	杭州华银教育多媒体科技股份有限公司	独立董事	2012年01月17日	2014年05月18日	是
彭伟	北京万瑞讯通科技有限公司	董事	2010年12月01日		是
胡建军	北京信捷和盛投资管理有限公司	总经理	2002年09月30日		是
胡建军	北京迪蒙斯巴克科技股份有限公司	董事长	2008年09月04日		否
李锦涛	中国科学院计算技术研究所	党委书记兼副所长	2011年12月01日	2016年11月30日	是
李锦涛	北京中科智源育成信息技术有限公司	董事长	2010年03月01日	2015年02月28日	否
李锦涛	北京中科算源技术发展有限公司	董事	2012年06月01日	2017年05月31日	否
娄屹	辽宁中移通信技术工程有限公司	总工程师	2010年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司内部建立了高级管理人员的考核机制，使高管人员更好地履行职责，维护股东权益。同时，董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：行业总体薪酬水平及公司实际经营状况。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按月定期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
傅乐民	董事长	男	52	现任	12.4	0	12.4
许建国	副董事长	男	52	现任	12	0	12
彭伟	董事	男	45	现任	12	0	12
李韧	董事会秘书	男	47	现任	50.88	0	50.88
张军	董事	男	54	现任	48.8	0	48.8
刘宁	董事	男	48	现任	40.29	0	40.29
胡建军	独立董事	男	51	现任	5	0	5
李锦涛	独立董事	男	53	现任	5	0	5
娄屹	独立董事	男	50	现任	5	0	5
陈智勇	副总经理	男	43	现任	35.71	0	35.71
高晓光	财务总监	男	38	现任	27.98	0	27.98
韩生余	监事	男	52	现任	23.1	0	23.1
邹斌	监事	男	53	现任	13.06	0	13.06
段建明	监事	男	52	现任	8.32	0	8.32
合计	--	--	--	--	299.54	0	299.54

公司董事、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

四、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

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

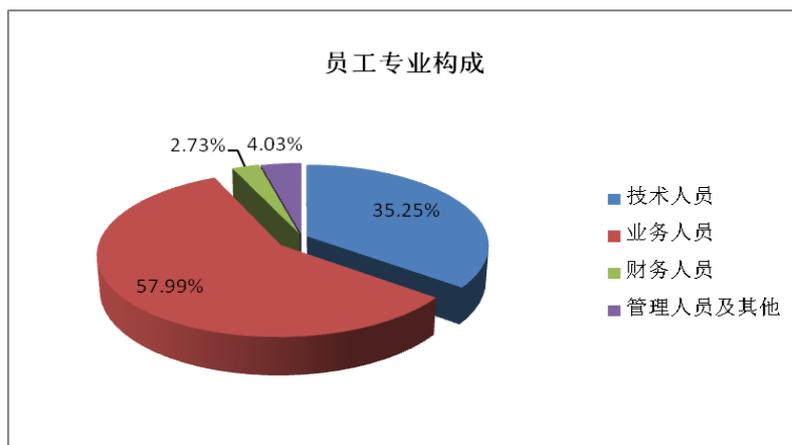
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职工为695人，公司没有需承担费用的离退休职工。

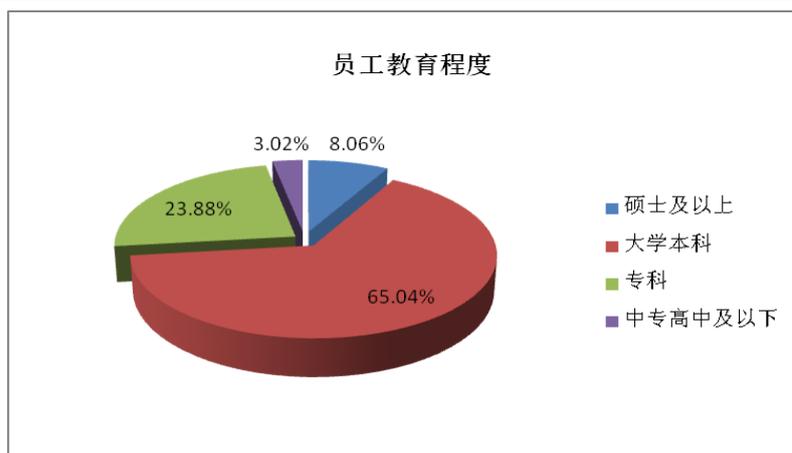
（一）员工专业构成

专业	员工人数	占员工总数的比例
技术人员	245	35.25%
业务人员	403	57.99%
财务人员	19	2.73%
管理人员及其他	28	4.03%
合计	695	100%



(二) 员工教育程度

学历	员工人数	占员工总数的比例
硕士及以上	56	8.06%
大学本科	452	65.04%
专科	166	23.88%
中专高中及以下	21	3.02%
合计	695	100%



(三) 员工薪酬政策

公司员工工资主要由基本工资和绩效工资构成。根据公司年度经营计划和经营任务指标，制定各部门的经营任务，并进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。制定并实施绩效考核及薪酬评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。使员工通过自身的努力，在为公司的生产经营多做贡献的同时，分享到公司的经营与发展成果。

(四) 员工培训计划

公司不断开展员工的培训工作，建立起较完善的培训体系。其中包括定期的新员工入职培训、员工转岗培训、在职人员技术讲座、外派技术人员培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，此外，对表现优秀的员工有计划、有步骤地进行不定期培训，以培养骨干、储备人才，从而有效地提高员工素质和企业管理水平。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度。公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

（一）公司治理制度的建立情况

报告期内，公司不断建立、健全各项公司治理制度，目前已涵盖经营管理、财务、信息披露、内部审计、对外投资等各个方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（三）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。公司的控股股东为个人，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

（四）关于董事与董事会

公司董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

（五）监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

（七）关于相关利益者

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

（八）绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。同时，公司通过实施股票期权激励的方式，进一步完善公司法人治理结构，建立和完善对公司中高级管理人员和核心技术人员的长期激励和约束机制。

（九）内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会日常办事机构为审计部。审计部在审计委员会的授权范围内行使审计监督权，按照《内部审计制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

报告期，公司共修订完善公司治理制度14项，情况如下：

2014年3月20日公司第五届董事会第一次会议审议修订了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。

2014年3月20日公司2013年度股东大会审议修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》和《募集资金管理办法》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2010年2月10日经第三届董事会第十八次会议审议通过。2011年12月30日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），公司第四届董事会第八次会议对《内幕信息知情人登记管理制度》进行修订，增加了关于外部信息使用人就公司内幕信息保密的相关规定。该制度的建立和修订有效规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行违规交易。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，定期更新内幕信息知情人名单，如实、完整地记录在内幕信息公开披露前各环节所有内幕信息知情人的档案。报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 20 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告及其摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于 2013 年度董事薪酬的议案》、《关于 2013 年度监事薪酬的议案》、《关于聘任 2014 年度审计机构的议案》、《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<监事会议事规	议案全部审议通过	2014 年 03 月 21 日	详见刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司 2014-025 号《2013 年年度股东大会决议公告》

		则>的议案》、《关于修改<独立董事工作制度>的议案》、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》、《关于修改<对外投资管理办法>的议案》、《关于修改<关联交易管理办法>的议案》、《关于修改<募集资金管理办法>的议案》、《关于董事会换届选举非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举独立董事候选人的议案》、《关于监事会换届选举的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 08 日	《关于发行股份及支付现金购买资产符合相关法律、法规规定的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产方案的议案》、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易不构成关联交易的议案》、《关于公司与交易对方签署附条件生效的<北京北纬通信科技股份有限公司与北京汇成众邦科贸有限公司及蔡红兵等 6 名自然人发行股份及支付现金购买资产的协议>的议案》、《关于公司与交易对方签署附条件生效的<北京北纬通信科技股份有限公司与北京汇成众邦科贸有限公司及蔡红兵等 6 名自然人发行股份及支付现金购买资产的协议之补充协议>的议案》、《关于<北京北纬通信科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）>及其摘要	议案全部审议通过	2014 年 08 月 09 日	详见刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司 2014-059 号《2014 年第一次临时股东大会决议公告》

		的议案》、《关于批准本次交易相关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》			
--	--	---	--	--	--

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡建军	10	1	9	0	0	否
李锦涛	10	1	9	0	0	否
娄屹	10	0	9	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，积极参加董事会和股东大会会议，定期听取公司经营情况的汇报，不定期到公司办公现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行良好沟通，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，并依靠自己的专业知识和能力对续聘审计机构、关联方资金占用等重大事项发表独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会提名委员会工作情况

报告期内，提名委员会共召开一次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对董事会换届选举，进行候选人员提名，并对任职资格进行审查，发表审查意见和建议，提交董事会审议及股东大会选举。

（二）董事会薪酬与考核委员会工作情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开一次会议，委员会对公司董事、监事、其他高级管理人员2013年度的述职报告进行了考评，对上述人员2013年度薪酬进行了审核，确认其薪酬发放履行了决策程序，披露的薪酬真实、准确。

（三）董事会审计委员会工作情况

报告期内，审计委员会召开了四次会议，听取审计部工作报告和工作计划安排，审议公司审计部提交的内部审计报告。在2014年度审计工作中，审计委员会充分履行职责，采取现场、通讯等多种方式，与会计师事务所协商确定年度审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，并在注册会计师进场前和初审后对报表进行审阅，出具了相关书面意见。审计委员会还对公司内部控制制度建设工作和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。控股股东不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬由基本工资和绩效工资两部分构成。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，由董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况和工作业绩进行年终考评，确定其年度薪酬总额，并将考核结果作为制定下一年度薪酬计划的参考依据。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，较好的完成了本年度的各项任务。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》及《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际经营情况，不断完善公司内部控制体系，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的规范化法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。截至目前，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，有效地保证了公司各项任务的完成，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。报告期内，公司对内部制度进行梳理完善，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理办法》和《募集资金管理办法》等14项制度，内部控制制度在企业经营管理各方面、各环节得到了有效执行，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策和管理风险，维护了股东和公司的利益。公司将持续完善内部控制制度和控制结构，提高科学决策、风险防范的能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制体系，报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制重大缺陷的情形。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月09日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《2014年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，北纬通信公司于2014年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与

财务报表相关的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《北京北纬通信科技股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经2010年2月10日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过。报告期内该制度执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字[2015]第 0484 号
注册会计师姓名	马燕、陈翔

审计报告正文

我们审计了后附的北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“北纬通信公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北纬通信公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北纬通信公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北纬通信公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：马燕

中国注册会计师：陈翔

中国 · 北京

二〇一五年四月八日

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：北京北纬通信科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,260,995.54	165,314,809.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,156,603.23	62,592,569.52
预付款项	7,316,411.39	13,579,202.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,923,311.11	700,000.00
应收股利		
其他应收款	12,445,645.45	10,113,536.16
买入返售金融资产		
存货	2,054,296.85	207,685.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	212,820,987.40	4,798,801.63
流动资产合计	583,978,250.97	257,306,605.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	28,349,664.53	24,807,274.27
投资性房地产	3,555,596.00	3,666,704.00
固定资产	45,071,954.77	46,830,229.27
在建工程	469,275,006.78	231,658,459.78
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	3,919,464.55	1,350,582.34
开发支出	1,749,999.19	3,435,978.08
商誉	8,554,538.55	7,609,727.45
长期待摊费用	1,930,453.03	142,319.50
递延所得税资产	3,132,157.02	613,167.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	565,538,834.42	320,114,442.48
资产总计	1,149,517,085.39	577,421,047.51
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	93,531,468.91	15,799,289.89
预收款项	8,639,796.25	6,677,122.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,525,093.12	3,314,547.65
应交税费	2,327,204.48	4,436,997.56
应付利息		
应付股利		

其他应付款	6,589,299.36	1,853,694.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,503,042.03	2,118,444.83
流动负债合计	117,115,904.15	34,200,096.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		800,000.00
负债合计	117,115,904.15	35,000,096.62
所有者权益：		
股本	255,852,876.00	113,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,144,619.54	163,591,872.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,232,477.55	32,694,749.98
一般风险准备		

未分配利润	225,753,523.29	232,218,078.75
归属于母公司所有者权益合计	1,026,983,496.38	541,904,701.34
少数股东权益	5,417,684.86	516,249.55
所有者权益合计	1,032,401,181.24	542,420,950.89
负债和所有者权益总计	1,149,517,085.39	577,421,047.51

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,662,827.23	146,349,814.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	63,474,125.79	50,612,527.53
预付款项	2,478,714.39	1,884,847.02
应收利息	2,923,311.11	700,000.00
应收股利		
其他应收款	332,063,567.56	178,532,909.24
存货	2,021,066.45	150,075.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210,926,396.00	3,930,034.45
流动资产合计	864,550,008.53	382,160,208.20
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	142,624,756.25	142,105,000.00
投资性房地产	3,555,596.00	3,666,704.00
固定资产	41,408,585.76	43,486,733.56
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	3,811,789.55	1,208,850.43
开发支出	1,348,601.69	1,391,246.13
商誉		
长期待摊费用	1,845,799.03	142,319.50
递延所得税资产	106,810.91	81,709.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	194,701,939.19	192,082,563.21
资产总计	1,059,251,947.72	574,242,771.41
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,830,188.92	9,451,715.30
预收款项	8,639,796.25	6,677,122.41
应付职工薪酬	1,745,063.01	1,172,609.32
应交税费	875,811.45	3,176,855.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,096,055.01	73,127,017.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	499,957.75	1,354,109.49
流动负债合计	89,686,872.39	94,959,429.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	89,686,872.39	94,959,429.02
所有者权益：		
股本	255,852,876.00	113,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,681,421.20	166,040,874.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,232,477.55	32,694,749.98
未分配利润	170,798,300.58	167,147,718.14
所有者权益合计	969,565,075.33	479,283,342.39
负债和所有者权益总计	1,059,251,947.72	574,242,771.41

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	227,626,151.21	281,250,383.69
其中：营业收入	227,626,151.21	281,250,383.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,658,460.63	219,127,203.67
其中：营业成本	128,642,449.43	149,744,494.10
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	1,981,480.15	8,682,260.65
销售费用	38,506,772.63	27,891,777.02
管理费用	60,514,160.01	37,795,295.75
财务费用	-6,886,200.63	-4,086,165.13
资产减值损失	1,899,799.04	-900,458.72
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）	10,900,217.61	2,553,565.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,742,189.14	225,391.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,867,908.19	64,676,745.67
加：营业外收入	1,638,103.05	2,462,917.70
其中：非流动资产处置利得		66,839.49
减：营业外支出	630,409.67	90,157.54
其中：非流动资产处置损失	66,294.15	13,028.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,875,601.57	67,049,505.83
减：所得税费用	1,310,897.43	10,826,668.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,564,704.14	56,222,837.45
归属于母公司所有者的净利润	15,262,137.81	56,306,587.90
少数股东损益	-1,697,433.67	-83,750.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,564,704.14	56,222,837.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,262,137.81	56,306,587.90
归属于少数股东的综合收益总额	-1,697,433.67	-83,750.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.060	0.250
（二）稀释每股收益	0.060	0.250

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

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	200,839,003.02	225,267,712.67
减：营业成本	110,750,283.52	113,347,055.28
营业税金及附加	1,371,409.31	6,281,077.34
销售费用	25,329,767.56	14,783,662.94
管理费用	42,612,358.84	30,667,909.84
财务费用	-6,846,664.98	-4,000,399.42

资产减值损失	236,516.17	64,693.00
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）	859,694.71	3,270,609.30
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）	28,245,027.31	67,394,322.99
加：营业外收入	1,300,000.00	2,351,707.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	606,905.37	83,118.08
其中：非流动资产处置损失	44,696.12	9,989.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,938,121.94	69,662,912.34
减：所得税费用	3,560,846.23	10,102,830.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,377,275.71	59,560,081.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	25,377,275.71	59,560,081.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	229,231,769.34	284,011,516.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,448,164.35	4,229,916.26
经营活动现金流入小计	234,679,933.69	288,241,432.50
购买商品、接受劳务支付的现金	131,480,688.46	125,168,384.89
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	68,852,182.08	52,988,766.87

支付的各项税费	19,089,050.96	21,032,072.03
支付其他与经营活动有关的现金	35,157,396.97	26,044,862.71
经营活动现金流出小计	254,579,318.47	225,234,086.50
经营活动产生的现金流量净额	-19,899,384.78	63,007,346.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	279,071,403.00	481,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,834,245.74	6,840,609.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370.00	52,332.80
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	282,906,018.74	487,892,942.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,938,052.55	124,751,620.49
投资支付的现金	475,700,000.00	488,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,933,391.88	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	628,571,444.43	612,751,620.49
投资活动产生的现金流量净额	-345,665,425.69	-124,858,678.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	494,399,996.08	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,400,000.00	600,000.00
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	494,399,996.08	600,000.00
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	18,382,426.76	11,146,621.19
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	506,573.15	

筹资活动现金流出小计	18,888,999.91	11,146,621.19
筹资活动产生的现金流量净额	475,510,996.17	-10,546,621.19
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	109,946,185.70	-72,397,953.58
加：期初现金及现金等价物余额	165,314,809.84	237,712,763.42
六、期末现金及现金等价物余额	275,260,995.54	165,314,809.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,592,860.83	227,047,684.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,341,223.92	4,186,331.38
经营活动现金流入小计	202,934,084.75	231,234,015.91
购买商品、接受劳务支付的现金	117,522,105.70	96,643,404.91
支付给职工以及为职工支付的现金	44,063,984.92	33,665,356.93
支付的各项税费	16,454,914.18	17,488,651.04
支付其他与经营活动有关的现金	179,414,896.20	147,445,632.18
经营活动现金流出小计	357,455,901.00	295,243,045.06
经营活动产生的现金流量净额	-154,521,816.25	-64,009,029.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	269,000,003.00	481,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,939,935.46	3,270,609.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370.00	725.00
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	270,940,308.46	484,271,334.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,616,475.65	5,003,089.82
投资支付的现金	470,600,000.00	483,400,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	478,216,475.65	488,403,089.82
投资活动产生的现金流量净额	-207,276,167.19	-4,131,755.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	484,999,996.08	
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	484,999,996.08	
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	18,382,426.76	11,146,621.19
支付其他与筹资活动有关的现金	506,573.15	
筹资活动现金流出小计	18,888,999.91	11,146,621.19
筹资活动产生的现金流量净额	466,110,996.17	-11,146,621.19
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	104,313,012.73	-79,287,405.86
加：期初现金及现金等价物余额	146,349,814.50	225,637,220.36
六、期末现金及现金等价物余额	250,662,827.23	146,349,814.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	113,400,000.00				163,591,872.61					32,694,749.98		232,218,078.75	516,249.55	542,420,950.89
加：会计政策变更														

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,400,000.00				163,591,872.61			32,694,749.98		232,218,078.75	516,249.55	542,420,950.89	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	142,452,876.00				346,552,746.93			2,537,727.57		-6,464,555.46	4,901,435.31	489,980,230.35	
(一)综合收益总额										15,262,137.81	-1,697,433.67	13,564,704.14	
(二)所有者投入和减少资本	14,526,438.00				474,479,184.93						6,598,868.98	495,604,491.91	
1. 股东投入的普通股	14,526,438.00				469,566,984.93						6,598,868.98	490,692,291.91	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,912,200.00							4,912,200.00	
(三)利润分配								2,537,727.57		-21,726,693.27		-19,188,965.70	
1. 提取盈余公积								2,537,727.57		-2,537,727.57			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,188,965.70		-19,188,965.70	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	127,926,438.00				-127,926,438.00								
1. 资本公积转增	127,926,438.00				-127,926,438.00								

资本（或股本）	6,438.00				6,438.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	255,852,876.00				510,144,619.54				35,232,477.55		225,753,523.29	5,417,684.86	1,032,401,181.24

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	113,400,000.00				163,591,872.61				26,738,741.79		193,207,499.04		496,938,113.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	113,400,000.00				163,591,872.61				26,738,741.79		193,207,499.04		496,938,113.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,956,008.19			39,010,579.71	516,249.55	45,482,837.45
（一）综合收益总											56,306,	-83,750	56,222,

额										587.90	.45	837.45
(二)所有者投入和减少资本											600,000.00	600,000.00
1. 股东投入的普通股											600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,956,008.19		-17,296,008.19		-11,340,000.00
1. 提取盈余公积								5,956,008.19		-5,956,008.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,340,000.00		-11,340,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	113,400,000.00				163,591,872.61			32,694,749.98		232,218,078.75	516,249.55	542,420,950.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	113,400,000.00				166,040,874.27				32,694,749.98	167,147,718.14	479,283,342.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,400,000.00				166,040,874.27				32,694,749.98	167,147,718.14	479,283,342.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	142,452,876.00				341,640,546.93				2,537,727.57	3,650,582.44	490,281,732.94
（一）综合收益总额										25,377,275.71	25,377,275.71
（二）所有者投入和减少资本	14,526,438.00				469,566,984.93						484,093,422.93
1. 股东投入的普通股	14,526,438.00				469,566,984.93						484,093,422.93
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,537,727.57	-21,726,693.27	-19,188,965.70
1. 提取盈余公积									2,537,727.57	-2,537,275.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,188,965.70	-19,188,965.70
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	127,926,438.00				-127,926,438.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	127,926,438.00				-127,926,438.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	255,852,876.00				507,681,421.20				35,232,477.55	170,798,300.58	969,565,075.33

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	113,400,000.00				166,040,874.27				26,738,741.79	124,883,644.46	431,063,260.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	113,400,000.00				166,040,874.27				26,738,741.79	124,883,644.46	431,063,260.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									5,956,008.19	42,264,073.68	48,220,081.87
(一)综合收益总额										59,560,081.87	59,560,081.87
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,956,008.19	-17,296,008.19	-11,340,000.00	
1. 提取盈余公积								5,956,008.19	-5,956,008.19		
2. 对所有者（或股东）的分配									-11,340,000.00	-11,340,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	113,400,000.00				166,040,874.27			32,694,749.98	167,147,718.14	479,283,342.39	

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和公司地址

北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是2001年12月20日经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函【2001】62号《关于同意北京北纬通讯科技有限公司变更为北京北纬通信科技股份有限公司的通知》批准，由北京北纬通讯科技有限公司依法整体变更而成的股份有限公司。

公司成立于1997年11月12日，前身为北京北纬天星科技发展中心，系经北京市工商行政管理局批准设立的股份制（合作）企业。注册资本100万元人民币，其中傅乐民出资60万元，占注册资本的60%；彭伟出资20万元，占注册资本的20%；许建国出资20万元，占注册资本的20%。2001年6月26日，北京北纬天星科

技发展中心增资，并更名为北京北纬通讯科技有限公司，增资后公司的注册资本为2,000万元人民币，其中傅乐民出资720万元，占注册资本的36%；彭伟出资240万元，占注册资本的12%；许建国出资240万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资250万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资209.20万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资90万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资221.50万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资29.30万元，占注册资本的1.465%。2001年12月20日，北京北纬通讯科技有限公司采用有限责任公司整体变更的方式，以截至2001年6月30日的净资产3,150万元按照1:1的折股比例折为公司的股本，并更名为北京北纬通信科技股份有限公司。变更后注册资本为3,150万元人民币，其中傅乐民出资1,134万元，占注册资本的36%；彭伟出资378万元，占注册资本的12%；许建国出资378万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资393.75万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资329.49万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资141.75万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资348.8625万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资46.1475万元，占注册资本的1.465%。

根据公司2005年度股东大会决议，以2005年12月31日总股本3,150万元为基数，实施了每10股送2股的利润分配方案，2006年7月26日注册资本增至人民币3,780万元。

2007年8月，根据公司2007年1月27日第一次临时股东大会决议及2007年4月18日第二届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】184号文核准，公开发行1260万股普通股（A股）。公开发行普通股（A股）后公司注册资本增至5,040万元。

2008年7月，根据股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本5,040万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由5,040万股增加至7,560万股。

2011年4月，根据股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本7560万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由7,560万股增加至11,340万股。

2013年第一次临时股东大会决议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，2014年1月17日，公司非公开发行的14,526,438股股份上市，公司总股本由113,400,000股增至127,926,438股。

2014年3月，根据股东大会决议，公司以总股本127,926,438股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增后公司总股本增加至255,852,876股。

公司现注册地址：北京市丰台区西四环南路19号九号楼247室；注册号：110000002953730；法定代表人：傅乐民。

公司的实际控制人为傅乐民先生。

（二）经营范围

许可经营项目：移动通信转售业务（工业和信息化部批复试点有效期至2015年12月31日）；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；利用互联网经营游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、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）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年09月12日）；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备；计算机系统服务；演出经纪。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司属通信行业，主要从事移动数据增值服务业务等。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 8 日批准报出。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	北京北纬点易信息技术有限公司
2	北纬通信科技南京有限责任公司
3	北京永辉瑞金创业投资有限公司
4	北京九天盛信信息技术有限责任公司
5	湖北北纬信息科技有限公司
6	厦门市酷游网络科技有限公司
7	成都北纬航信网络科技有限责任公司
8	北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司
9	南京奇幻通信科技有限公司
10	南京朗月清风通信科技有限公司
11	北京阳光加信科技有限公司
12	九天盛信（北京）文化传播有限公司
13	北京全民星彩科技有限公司
14	北京动视烽火科技有限公司
15	北极无限（北京）文化有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及财政部于2014年新制定发布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则。

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易

进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司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。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并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、合并股东权益变动表的影响。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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合

收益。

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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

10、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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或金融负债，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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、长期应收款等，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。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（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；初始取得或衍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）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；

若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- (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. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项分为应收账款和其他应收款。应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 400 万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：按照账龄组合	账龄分析法
组合 2：集团内关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	其他方法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

备

12、存货

1. 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得的存货一般按照实际成本计价，通过非货币性资产交换、债务重组和企业合并方式取得的存货按照相关会计准则规定的方法计价相关存货，发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的

存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、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，具体会计政策详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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公司；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	4.75-1.90
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。（2）承租人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承租人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）承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。计价方法：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按上项“2、各类固定资产的折旧方法”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按上项“2、各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

（1）固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

（2）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（3）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

3. 在建工程减值准备

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可

收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

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：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件、商标及著作权	10	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
手机网络游戏产品	1-3	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定

每年度终了，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，本年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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确

定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或

者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司的移动增值业务的收入确认原则为：移动通信运营商根据合同约定每月向公司提供上月结算数据，公司财务部门对其进行核对确认后开具发票，同时将其确认为当期收入。如果运营商在结算期内未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据合理估算确认收入。

公司的手机游戏业务收入确认原则为：通过电信运营商结算的游戏，电信运营商根据合同约定每月向公司提供上月结算数据，公司相关部门核对无误后，确认为当期收入；公司自有平台上运营的游戏，公司每月与各个支付渠道核对上月游戏充值金额，充值金额核对无误后，按照用户上月游戏中实际消费金额确认为当期收入；公司与与其他平台运营商合作运营的游戏，根据合同约定每月向公司提供上月结算数据，双方核对无异议后，确认为当期收入。如果运营商或者合作方在结算期内未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据合理估算确认收入。

外购的手机网游产品，合同中没有规定版权时间的，一律按照一年摊销版权；合同中规定版权时间的，按照合作期限，不超过三年摊销；自研手机网游产品按照一年期限摊销。

公司代理游戏预付的授权金在游戏正式上线后即转为待摊费用或长期待摊费用（摊销期限超过一年）进行摊销，公司定期对已上线的游戏进行观测，对未摊销完毕的授权金进行测试，综合考虑游戏上线时间、后续运营计划、未来收入预期等方面因素，对预计未来收入不能覆盖未摊销授权金余额的部分进行加速摊销。对于终止运营的代理游戏，将未摊销的授权金扣除可收回现金的余额一次性摊销。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

(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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及财政部于2014年新制定发布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则。

《企业会计准则第30号——财务报表列报》变动对于合并财务报表的影响：

本公司根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日	2013年12月31日
	影响金额 增加+/减少-	影响金额 增加+/减少-
递延收益	1,855,800.00	800,000.00
其他流动负债	-1,855,800.00	-800,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	17%、6%、3%
消费税		0
营业税	当期应缴流转税额	3%、5%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京北纬通信科技股份有限公司	15%
北京北纬点易信息技术有限公司	15%
南京奇幻通信科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

公司自2008年12月24日取得编号《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002005。2014年10月30日通过高新技术企业复审，证书编号GR201411001779。

公司的子公司北京北纬点易信息技术有限公司2008年12月18日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北京北纬点易信息技术有限公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002093。2014年10月30日通过高新技术企业复审，证书编号GR201411000529。

公司的二级子公司南京奇幻通信科技有限公司2014年6月30日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，南京奇幻通信科技有限公司自2014年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。证书编号GR201432000545。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,812.73	
银行存款	272,776,529.03	163,685,425.59
其他货币资金	2,419,653.78	1,629,384.25
合计	275,260,995.54	165,314,809.84

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,178,866.79	100.00%	1,022,263.56	1.42%	71,156,603.23	63,551,693.12	100.00%	959,123.60	1.51%	62,592,569.52
合计	72,178,866.79	100.00%	1,022,263.56	1.42%	71,156,603.23	63,551,693.12	100.00%	959,123.60	1.51%	62,592,569.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	71,355,052.42	713,550.51	1.00%
1 年以内小计	71,355,052.42	713,550.51	1.00%
1 至 2 年	422,134.71	21,106.73	5.00%
2 至 3 年	126,748.15	12,674.81	10.00%
3 年以上	274,931.51	274,931.51	100.00%
合计	72,178,866.79	1,022,263.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 140,085.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76,945.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	36,548,295.07	一年以内	50.64	365,482.95
第二名	非关联方	3,846,668.28	一年以内、 一到两年、 两到三年	5.33	53,047.63
第三名	非关联方	2,561,863.00	一年以内	3.55	25,618.63
第四名	非关联方	2,533,064.96	一年以内	3.51	25,330.65
第五名	非关联方	2,483,417.87	一年以内	3.44	24,834.18
合计		47,973,309.18		66.46	494,314.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,299,565.37	99.77%	13,579,202.02	100.00%
1 至 2 年	16,846.02	0.23%		
合计	7,316,411.39	--	13,579,202.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	4,610,000.00	一年以内	预付的物业管理费
第二名	关联方	1,705,660.38	一年以内	采购商品暂未入库
第三名	非关联方	116,575.45	一年以内	采购商品暂未入库
第四名	非关联方	111,000.00	一年以内	采购商品暂未入库
第五名	非关联方	99,000.00	一年以内	预付的设计费
合计		6,642,235.83		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,923,311.11	700,000.00
合计	2,923,311.11	700,000.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,558,987.99	100.00%	113,342.54	0.90%	12,445,645.45	11,844,733.75	100.00%	1,731,197.59	14.62%	10,113,536.16
合计	12,558,987.99	100.00%	113,342.54	0.90%	12,445,645.45	11,844,733.75	100.00%	1,731,197.59	14.62%	10,113,536.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	5,990,671.67	59,906.72	1.00%
1 年以内小计	5,990,671.67	59,906.72	1.00%
1 至 2 年	214,783.02	10,739.15	5.00%

2至3年	300.00	30.00	10.00%
3年以上	42,666.67	42,666.67	100.00%
合计	6,248,421.36	113,342.54	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 272,708.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,345,146.73

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南国科兆信科技有限公司北京第一分公司	往来款	1,345,146.73	预计收回可能性较小	经核销该款项的公司股东会批准	否
合计	--	1,345,146.73	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,930,180.36	2,054,555.00
代扣代缴的社保公积金	804,988.94	
备用金	1,804,090.09	459,201.88

分公司业务往来	771,307.24	378,199.64
公司职工往来	3,235,885.84	7,177,103.55
应收退回版权金及预付分成款	2,415,094.33	
其他往来款项	597,441.19	1,775,673.68
合计	12,558,987.99	11,844,733.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收退回版权金及预付分成款	2,415,094.33	一年以内	19.23%	24,150.94
第二名	保证金	1,500,000.00	三年以上	11.94%	
第三名	暂借彩票业务款	1,186,530.27	一年以内	9.45%	11,865.30
第四名	暂借运营租赁、专线等费用	505,100.00	一年以内	4.02%	5,051.00
第五名	房租押金和业务款	504,742.46	一年以内	4.02%	5,047.42
合计	--	6,111,467.06	--		46,114.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料				24,380.00		24,380.00
库存商品	2,054,296.85		2,054,296.85	183,305.86		183,305.86
合计	2,054,296.85	0.00	2,054,296.85	207,685.86	0.00	207,685.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租费	352,572.07	383,178.64
信息源成本	594,983.87	876,717.72
银行理财产品	201,200,000.00	
游戏授权金	4,445,281.91	1,143,338.00

游戏预付分成款及宣传推广费等	5,300,476.52	666,553.45
其他	927,673.03	1,729,013.82
合计	212,820,987.40	4,798,801.63

其他说明：

(1) 银行理财产品：

银行理财产品中200,000,000.00元系本公司以闲置募集资金购买的宁波银行股份有限公司上海徐汇支行的银行保本型低风险理财产品，2015年1月27日已到期收回。银行理财产品中1200,000.00元系本公司的二级子公司北京动视烽火科技有限公司以闲置资金购买的招商银行股份有限公司首体支行的银行保本型低风险理财产品，2015年1月22日已到期收回。

2) 游戏授权金：

游戏名称	期末余额	期初余额
坦克前线	1,981,132.02	
大掌门	719,000.00	
时空游侠	364,077.67	
后宫三国	314,465.38	
农场小镇	918,063.15	
剑圣	148,543.69	
妖姬三国		458,336.00
猎魂		100,000.00
Fabrican Tales		585,002.00
合计	4,445,281.91	1,143,338.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州掌盟 软件技术 有限公司	10,735,15 0.12		-718,002. 51	6,388,696 .17						16,405,84 3.78	
西安袖意 无限数码 科技有限 公司											1,254,497 .76
上海艾摩 信息技术 有限公司	4,764,434 .67			-2,209.55						4,762,225 .12	
大连斯芬 克斯软件 开发有限 公司	2,974,227 .33		-2,874,48 5.86	-99,741.4 7							
北京达游 互娱科技 有限公司	1,878,758 .55			-595,390. 00				-1,283,36 8.50			1,283,368 .55
北京青游 易乐科技 有限公司	958,422.0 4		3,265,191 .85	3,400,738 .91			-1,840,08 0.00			5,784,272 .80	
北京五色 石互动网 络科技有 限公司	1,545,510 .33			-796,456. 52				-749,053. 81			749,053.8 1
武汉鼎娱 网络科技	1,950,771 .23			-553,448. 40						1,397,322 .83	

有限公司											
小计	24,807,27 4.27		-327,296. 52	7,742,189 .14			-1,840,08 0.00	-2,032,42 2.36		28,349,66 4.53	3,286,920 .12
合计	24,807,27 4.27		-327,296. 52	7,742,189 .14			-1,840,08 0.00	-2,032,42 2.36		28,349,66 4.53	3,286,920 .12

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,000,000.00			5,000,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,000,000.00			5,000,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,333,296.00			1,333,296.00
2.本期增加金额	111,108.00			111,108.00
(1) 计提或摊销	111,108.00			111,108.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,444,404.00			1,444,404.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,555,596.00			3,555,596.00
2.期初账面价值	3,666,704.00			3,666,704.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	47,061,391.14		26,967,560.02	5,522,661.54		79,551,612.70
2.本期增加金额			1,562,693.08	395,127.00		1,957,820.08
(1) 购置			1,481,350.08	395,127.00		1,876,477.08
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			81,343.00			81,343.00

3.本期减少金额			1,327,414.19			1,327,414.19
(1) 处置或报废			1,327,414.19			1,327,414.19
4.期末余额	47,061,391.14		27,202,838.91	5,917,788.54		80,182,018.59
二、累计折旧						
1.期初余额	11,500,789.03		18,970,902.71	2,249,691.69		32,721,383.43
2.本期增加金额	904,406.28		2,196,499.59	550,689.84		3,651,595.71
(1) 计提	904,406.28		2,193,151.05	550,689.84		3,648,247.17
(2) 企业合并增加			3,348.54			3,348.54
3.本期减少金额			1,262,915.32			1,262,915.32
(1) 处置或报废			1,262,915.32			1,262,915.32
4.期末余额	12,405,195.31		19,904,486.98	2,800,381.53		35,110,063.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,656,195.83		7,298,351.93	3,117,407.01		45,071,954.77
2.期初账面价值	35,560,602.11		7,996,657.31	3,272,969.85		46,830,229.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北纬通信移动互联网产业基地	469,275,006.78		469,275,006.78	231,658,459.78		231,658,459.78
合计	469,275,006.78		469,275,006.78	231,658,459.78		231,658,459.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北纬通信移动互联网产业基地	482,347,200.00	231,658,459.78	237,616,547.00			469,275,006.78	97.29%	97.29%				其他
合计	482,347,200.00	231,658,459.78	237,616,547.00			469,275,006.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		65,900.00	1,935,623.28	675,209.00	2,676,732.28
2.本期增加金额		59,000.00	6,328,100.35		6,387,100.35

(1) 购置		59,000.00			59,000.00
(2) 内部研发			6,328,100.35		6,328,100.35
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		124,900.00	8,263,723.63	675,209.00	9,063,832.63
二、累计摊销					
1.期初余额		6,618.34	967,791.64	351,739.96	1,326,149.94
2.本期增加金额		10,606.66	3,738,713.28	68,898.20	3,818,218.14
(1) 计提		10,606.66	3,738,713.28	68,898.20	3,818,218.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		17,225.00	4,706,504.92	420,638.16	5,144,368.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		107,675.00	3,557,218.71	254,570.84	3,919,464.55
2.期初账面价值		59,281.66	967,831.64	323,469.04	1,350,582.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 95.38%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末余额中手机网络游戏产品明细如下：

项目	期末原值	累计摊销	账面价值
啪啪足球	1,120,904.59	1,120,904.59	
阿狸农场	1,446,182.56	482,060.85	964,121.71
众神之光	3,246,483.94	1,082,161.32	2,164,322.62
众神之光IOS版	234,893.79	39,148.97	195,744.82
阿狸农场IOS版	279,635.47	46,605.91	233,029.56
末日之光（安卓版）	1,935,623.28	1,935,623.28	
合计	8,263,723.63	4,706,504.92	3,557,218.71

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
游戏开发项目	3,435,978.08	9,765,515.41		6,328,100.35	5,123,393.95		1,749,999.19
合计	3,435,978.08	9,765,515.41		6,328,100.35	5,123,393.95		1,749,999.19

其他说明

资本化的具体依据：项目已经进行市场调研及产品竞争力进行分析，对完成可行性论证的项目予以立项，确定项目实施方案，明确开发目的、开发期限及开发人员。开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证，并报经公司批准立项后即进入开发阶段。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京阳光加信科 技有限公司	7,306,946.12					7,306,946.12
北极无限（北京） 文化有限责任公 司	302,781.33					302,781.33
北京动视烽火科 技有限公司			944,811.10			944,811.10

合计	7,609,727.45		944,811.10			8,554,538.55
----	--------------	--	------------	--	--	--------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定，用于推断五年以后的资产组现金流量的增长率是0%。折现率为14.65%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	142,319.50	1,951,775.20	163,641.67		1,930,453.03
合计	142,319.50	1,951,775.20	163,641.67		1,930,453.03

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,135,606.13	209,640.24	2,690,321.19	613,167.79
可抵扣亏损	15,633,461.97	2,922,516.78		
合计	16,769,068.10	3,132,157.02	2,690,321.19	613,167.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,132,157.02		613,167.79

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,286,920.12	1,254,497.76
可抵扣亏损	7,426,446.66	
合计	10,713,366.78	1,254,497.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	7,426,446.66		
合计	7,426,446.66		--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信息服务费	2,645,625.58	9,659,836.68
应付工程款	90,885,843.33	6,139,453.21
合计	93,531,468.91	15,799,289.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省岩土工程公司	100,000.00	工程未完工结算
香港华艺设计顾问（深圳）有限公司	233,200.00	未支付的项目设计费
合计	333,200.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未消耗的充值金额	8,639,796.25	6,677,122.41
合计	8,639,796.25	6,677,122.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,314,547.65	88,671,724.04	87,461,178.57	4,525,093.12
三、辞退福利		1,004,136.93	1,004,136.93	
合计	3,314,547.65	89,675,860.97	88,465,315.50	4,525,093.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	116,454.27	63,606,830.53	63,127,773.29	595,511.51
2、职工福利费		2,656,309.86	2,656,309.86	
3、社会保险费	-169,304.47	12,061,786.69	11,641,511.92	250,970.30
其中：医疗保险费	96,190.31	3,253,975.21	3,150,090.97	200,074.55

工伤保险费	2,206.38	102,037.92	100,581.07	3,663.23
生育保险费	5,765.94	223,672.77	220,142.64	9,296.07
基本养老保险费	-284,690.33	8,019,799.96	7,721,943.31	13,166.32
失业保险费	11,223.23	462,443.75	448,753.93	24,770.13
4、住房公积金	-281,839.17	10,226,086.54	9,930,658.64	13,588.73
5、工会经费和职工教育经费	3,643,503.93	11,580.00	11,580.00	3,643,503.93
8、其他	5,733.09	109,130.42	93,344.86	21,518.65
合计	3,314,547.65	88,671,724.04	87,461,178.57	4,525,093.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,686,085.12	203,326.88
营业税	1,904.06	176,405.88
企业所得税	123,725.66	3,805,702.79
个人所得税	249,356.22	164,470.59
城市维护建设税	117,801.70	20,460.95
教育附加费	84,620.21	18,900.36
其他	63,711.51	47,730.11
合计	2,327,204.48	4,436,997.56

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务保证金	2,000,000.00	
投标保证金	450,000.00	950,000.00
工程质量保证金	3,541,998.54	
其他	597,300.82	903,694.28
合计	6,589,299.36	1,853,694.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提信息源费用	348,236.83	1,009,500.08
预提其他业务费用	1,154,805.20	1,108,944.75
合计	1,503,042.03	2,118,444.83

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	800,000.00		800,000.00		用于手机网游综合服务平台建设
合计	800,000.00		800,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
丰台区科技三项费扶持项目	800,000.00		800,000.00			与资产相关
合计	800,000.00		800,000.00			--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,400,000.00	14,526,438.00		127,926,438.00		142,452,876.00	255,852,876.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	131,555,092.60	474,479,184.93	127,926,438.00	478,107,839.53
其他资本公积	32,036,780.01			32,036,780.01
合计	163,591,872.61	474,479,184.93	127,926,438.00	510,144,619.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司完成非公开发行14,526,438股，形成资本溢价469,566,984.93元；本期因子公司少数股东增资而稀释母公司拥有股权比例，增资前后母公司按股权比例计算账面净资产份额之间的差异调整资本公积，导致资本溢价增加4,912,200.00。本期公司以总股本127,926,438万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股，共计转增127,926,438股，资本溢价减少127,926,438.00元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,694,749.98	2,537,727.57		35,232,477.55
合计	32,694,749.98	2,537,727.57		35,232,477.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	232,218,078.75	193,207,499.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	0.00	
调整后期初未分配利润	232,218,078.75	193,207,499.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,262,137.81	56,306,587.90
减：提取法定盈余公积	2,537,727.57	5,956,008.19
应付普通股股利	19,188,965.70	11,340,000.00
期末未分配利润	225,753,523.29	232,218,078.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,349,891.52	128,531,341.43	280,144,948.73	149,633,386.10

其他业务	1,276,259.69	111,108.00	1,105,434.96	111,108.00
合计	227,626,151.21	128,642,449.43	281,250,383.69	149,744,494.10

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,042,046.43	7,732,190.62
城市维护建设税	544,213.01	548,617.89
教育费附加	395,212.93	401,391.99
堤防维护费	7.78	60.15
合计	1,981,480.15	8,682,260.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,026,094.28	20,564,528.00
差旅费	1,648,951.22	1,492,511.21
咨询服务费	317,942.26	189,142.49
办公费	1,548,720.50	1,697,713.40
业务招待费	1,196,621.51	780,386.00
折旧费	345,380.83	276,694.01
租赁费	320,134.00	1,487,397.81
广告及业务宣传费	4,347,139.96	
其他费用	2,755,788.07	1,403,404.10
合计	38,506,772.63	27,891,777.02

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,758,510.37	22,202,274.16
办公费	2,978,275.76	2,973,448.86
折旧摊销费	6,415,923.31	3,807,057.65

中介机构费用	4,093,390.87	1,256,488.11
差旅费	1,663,151.20	1,390,251.14
租赁费	2,878,828.81	2,332,775.01
会议费	154,119.35	219,171.96
物业费	1,325,765.24	835,239.63
业务招待费	528,496.63	348,041.92
交通费	687,078.29	502,165.31
培训费	228,121.99	62,033.15
广告费	143,265.00	166,000.00
终止开发支出	5,123,393.95	
其他费用	1,535,839.24	1,700,348.85
合计	60,514,160.01	37,795,295.75

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	7,039,623.95	4,119,847.41
手续费	153,423.32	33,682.28
合计	-6,886,200.63	-4,086,165.13

其他说明：

66、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	-132,623.32	-900,458.72
五、长期股权投资减值损失	2,032,422.36	
合计	1,899,799.04	-900,458.72

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,742,189.14	225,391.41
处置长期股权投资产生的投资收益	1,163,862.73	-942,435.06
银行理财产品收益	1,994,165.74	3,270,609.30
合计	10,900,217.61	2,553,565.65

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		66,839.49	
其中：固定资产处置利得		66,839.49	
政府补助	1,333,800.00	1,879,800.00	1,333,800.00
处置无法支付的款项利得	295,343.14	470,957.43	295,343.14
其他	8,959.91	45,320.78	8,959.91
合计	1,638,103.05	2,462,917.70	1,638,103.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
丰台区科技三项费扶持项目	800,000.00		与资产相关
公司入住中关村科技园丰台园技术中心补助	500,000.00		与收益相关
财政拨付房租补贴	33,800.00		与收益相关
信息安全专项项目补助资金		1,855,800.00	与资产相关
北京丰台区科学技术委员会奖励		24,000.00	与收益相关
合计	1,333,800.00	1,879,800.00	--

其他说明：

70、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	66,294.15	13,028.82	66,294.15
其中：固定资产处置损失	66,294.15	13,028.82	66,294.15
对外捐赠	70,000.00	54,000.00	70,000.00
诉讼支出	447,857.19		447,857.19
其他	46,258.33	23,128.72	46,258.33
合计	630,409.67	90,157.54	630,409.67

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,829,886.66	10,639,283.72
递延所得税费用	-2,518,989.23	187,384.66
合计	1,310,897.43	10,826,668.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,875,601.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,231,340.24
子公司适用不同税率的影响	-342,519.35
调整以前期间所得税的影响	204,635.55
非应税收入的影响	-2,351,597.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	301,503.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	348,605.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,364,717.26
技术开发费加计扣除	-1,445,787.94

所得税费用	1,310,897.43
-------	--------------

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	533,800.00	864,000.00
利息收入	4,816,312.84	3,350,096.73
其他	98,051.51	15,819.53
合计	5,448,164.35	4,229,916.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,703,263.67	6,097,665.87
差旅费	4,849,562.15	4,226,784.79
租赁费	6,428,876.64	4,882,473.25
招待费	2,618,616.32	1,708,407.43
中介机构费	2,350,398.00	1,161,275.00
业务宣传及广告费	2,222,905.62	282,777.00
会议费	303,823.00	447,356.00
其他费用	4,418,684.13	4,074,157.33
备用金借款	5,261,267.44	3,163,966.04
合计	35,157,396.97	26,044,862.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行费用	506,573.15	
合计	506,573.15	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	13,564,704.14	56,222,837.45
加：资产减值准备	1,899,799.04	-900,458.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,648,247.17	3,861,630.69
无形资产摊销	3,818,218.14	1,012,467.73
长期待摊费用摊销	163,641.67	6,180.50
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）	66,294.15	-53,810.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,900,217.61	-2,553,565.65

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,518,989.23	187,384.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,846,610.99	156,600.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,963,888.67	-11,425,568.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,830,582.59	16,493,647.33
经营活动产生的现金流量净额	-19,899,384.78	63,007,346.00
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	275,260,995.54	165,314,809.84
减：现金的期初余额	165,314,809.84	237,712,763.42
现金及现金等价物净增加额	109,946,185.70	-72,397,953.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,700,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	766,608.12
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,933,391.88

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,260,995.54	165,314,809.84
其中：库存现金	64,812.73	
可随时用于支付的银行存款	272,776,529.03	163,685,425.59
可随时用于支付的其他货币资金	2,419,653.78	1,629,384.25
三、期末现金及现金等价物余额	275,260,995.54	165,314,809.84

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,539,816.97
其中：美元	1,068,772.18	6.1190	6,539,816.97

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京动视烽火科技有限公司	2014年05月06日	2,700,000.00	63.00%	增资		取得控制权	0.00	-1,283,096.84

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	2,700,000.00
--现金	2,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,755,188.90
商誉	944,811.10

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京动视烽火科技有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	766,608.12	766,608.12
其他流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
固定资产	55,103.46	55,103.46
资产合计	2,821,711.58	2,821,711.58
负债：		
流动负债	35,697.45	35,697.45
负债合计	35,697.45	35,697.45
净资产	2,786,014.13	2,786,014.13

减：少数股东权益	1,030,825.23	1,030,825.23
取得的净资产	1,755,188.90	1,755,188.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
成都北纬航信网络科技有限责任公司	新设成立	2014年9月	600,000.00	60%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北纬通信科技南京有限责任公司	南京市	南京市	建设和运营北纬移动互联网产业园	100.00%		投资设立
湖北北纬信息科技有限公司	武汉市	武汉市	技术服务	95.00%	5.00%	投资设立
北京北纬点易信息技术有限公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
北京九天盛信信息技术有限公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
北京永辉瑞金创业投资有限公司	北京市	北京市	创业投资	100.00%		投资设立
厦门市酷游网络科技有限公司	厦门市	厦门市	游戏开发推广等	54.58%		投资设立
成都北纬航信网络科技有限公司	成都市	成都市	移动增值服务	60.00%		投资设立

南京奇幻通信科技有限公司	南京市	南京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
南京朗月清风通信科技有限公司	南京市	南京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
北京阳光加信科技有限公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
九天盛信(北京)文化传播有限公司	北京市	北京市	文化服务		100.00%	投资设立
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
北极无限(北京)文化有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
北京全民星彩科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		100.00%	投资设立
北京动视烽火科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		63.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

本公司持有湖北北纬信息科技有限公司95.00%的股权,本公司全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司持有湖北北纬信息科技有限公司5.00%的股份。

其他间接持股均为本公司的一、二级子公司持有的二、三级子公司的股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

厦门市酷游网络科技有限公司：2014年初，本公司持有厦门市酷游网络科技有限公司（以下简称“厦门酷游”）80%股权，

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
厦门市酷游网络科技有限公司	2014年8月20日	80%	54.58%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	厦门市酷游网络科技有限公司
购买成本/处置对价合计	-999,997.00
--现金	-999,997.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	-999,997.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,831,962.25
差额	-3,831,959.25
其中：调整资本公积	4,912,200.00
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州掌盟软件技术有限公司	杭州市	杭州市	软件技术开发		17.03%	权益法核算
北京青游易乐科技有限公司	北京市	北京市	游戏软件开发		16.24%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司通过永辉创投持有杭州掌盟软件技术有限公司 17.03% 股权、持有北京青游易乐科技有限公司 16.24% 股权，公司在被投资单位的董事会中派有董事；参与被投资单位财务和重大经营政策的制定过程；公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，故对上述两个被投资单位采取权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	杭州掌盟	青游易乐	杭州掌盟	青游易乐
流动资产	71,473,496.59	27,294,086.54	9,858,069.56	21,424,180.75
非流动资产	23,881,704.66	11,858,081.39	23,602,116.19	1,461,659.94
资产合计	95,355,201.25	39,152,167.93	33,460,185.75	22,885,840.69
流动负债	2,822,572.78	5,624,861.27	2,463,859.65	909,242.79
非流动负债				
负债合计	2,822,572.78	5,624,861.27	2,463,859.65	909,242.79
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	92,532,628.47	33,527,306.66	30,996,326.10	21,976,597.90
按持股比例计算的净资产份额	15,758,306.63	5,444,834.60	9,221,407.01	3,676,684.83
调整事项				
--商誉	567,816.50	339,438.20	991,928.42	349,679.87
--内部交易未实现利润				
--其他	79,720.65		521,814.69	-3,067,942.66
对联营企业权益投资的账面价值	16,405,843.78	5,784,272.80	10,735,150.12	958,422.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	86,057,202.59	57,259,238.05	31,337,603.97	9,272,912.70
净利润	40,004,421.28	22,130,708.76	6,825,285.47	-123,402.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利		1,840,080.00	3,570,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,159,547.95	13,113,702.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,047,245.94	-1,511,262.34
--综合收益总额	-4,911,934.32	-3,039,274.23

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。本公司客户多为移动运营商、大型互联网企业等，为控制该

项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

1. 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

2. 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 66.46%（2013 年 12 月 31 日为 63.62%）源于前五大客户。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
应付账款	93,068,605.53	191,762.03	241,101.35	30,000.00	93,531,468.91
预收款项	8,639,796.25				8,639,796.25
其他应付款	6,422,418.53	15,905.65	18,947.10	132,028.08	6,589,299.36

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因公司无借款，故无利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
傅乐民					

本企业的母公司情况的说明

本公司自然人股东傅乐民持有本公司5,130.73万股股份，占公司股本总额的20.05%，是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是傅乐民。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17、长期股权投资。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京青游易乐科技有限公司	联营企业
杭州掌盟软件技术有限公司	联营企业
北京五色石互动网络科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海艾摩广告有限公司	联营企业的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海艾摩广告有限公司	购买 WIFI 时长卡	2,000,000.00	
北京五色石互动网络科技有限公司	代理手机游戏运营	164,765.00	
北京青游易乐科技有限公司	代理手机游戏运营	12,151,294.00	7,537,369.00
杭州掌盟软件技术有限公司	移动应用合作业务		115,545.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海艾摩广告有限公司	1,705,660.38			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京青游易乐科技有限公司		3,711,949.00
应付账款	北京五色石互动网络科技有限公司	18,834.00	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

截至2014年12月31日，本公司无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、募投项目

本公司承诺用非公开发行募集资金投资建设的4个项目为：

单位：人民币万元

项目名称	承诺投资金额	累计已投入金额
手机网游研发及运营项目	22,100.00	8,248.41
手机视频项目	12,300.00	2,012.13
移动营销平台建设项目	6,609.34	504.32
“WiFi通”建设项目	7,400.00	1,214.29
合计	48,409.34	11,979.15

根据公司的股东会决议、公司章程和中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1493号文核准以及非公开发行方案，公司本次非公开发行股票共计14,526,438股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股34.42元，募集资金总额为人民币499,999,995.96元。扣除承销费用及保荐费用人民币14,999,999.88元后，募集资金余额为人民币484,999,996.08元，已由中信建投证券股份有限公司于2014年1月3日汇入公司的两个银行账户，分别为：北京农商银行长河湾支行（账号：0418000103000004828）人民币74,000,000.00元、宁波银行上海徐汇支行营业部（账号：70030122000404022）人民币410,999,996.08元。另扣除应付中介机构费和法定信息披露等其他上市发行费用人民币906,573.15元后，本公司本次募集资金净额为人民币484,093,422.93元。上述募集资金业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（中喜验字【2014】第0001号）。

截至2014年12月31日，本年度募集资金直接投入募投项目11,979.15万元，购买银行理财产品本金20,000.00万元，银行存款余额16,743.11万元（其中：定期存款16,169.48万元，其余为活期存款）

2、截至2014年12月31日，公司无其他需要披露的重大承诺事项及重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,558,528.76
-----------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年4月8日，本公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《北纬通信科技股份有限公司2014年度利润分配预案》。公司拟以2014年12月31日总股本255,852,876股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税），合计派发现金股利2,558,528.76元。公司2014年度不进行资本公积金转增股本、不送股。剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配方案尚需要经过股东大会审批批准后施行。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

公司没有分部概念管理，因此公司无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 北纬通信移动互联网产业基地项目

2010年8月5日，公司与南京新城科技园建设发展有限责任公司签署《南京新城科技园入园合同》。南京新城科技园建设发展有限责任公司负责协助公司在南京新城科技园投资建设“北纬移动互联网产业园（以下简称“产业园”）项目。项目主要包括：移动互联网研发中心和服务运营基地、移动互联网创业园、移动创意产业园、培训学院、移动互联网会展中心及相应配套服务设施。

2011年5月16日，北纬南京取得南京市发展和改革委员会（宁发改投资字【2011】388号文件，同意北纬南京新建《北纬通信移动互联网产业基地》项目备案。

该项目于2012年4月开工，历时近3年，即将开始工程竣工验收工作。目前，该项目除园林施工外，其余施工工作均在2015年4月初基本完工，进入设备最终调试和验收阶段。计划4月初开始项目人防、幕墙、防雷、装修等项目专项验收，4月中旬开始项目弱电、消防、规划等项目验收。项目计划于5月底前完成所有验收工作，正式投入使用。

(2) 发行股份及支付现金购买资产事项

2014年3月17日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》，同意上市公司筹划重大资产重组事项。

2014年5月20日，杭州掌盟召开股东会，全体股东一致同意股东蔡红兵、冯利平、钟伟俊、张苗苗、马琴、马峰及北京汇成众邦科贸有限公司（以下简称“汇成众邦”）向北纬通信转让其持有的杭州掌盟82.97%的股权相关事宜。2014年6月5日，汇成众邦召开股东会，同意北纬通信以支付现金的方式购买其所持有的杭州掌盟股权，并同意与北纬通信签署《发行股份及支付现金购买资产协议》及其后续补充协议等与本次交易相关的全部协议。

2014年6月6日，公司召开第五届董事会四次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产预案等与本次交易的相关议案。2014年7月15日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）等与本次交易的相关议案。2014年8月8日，本公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）等与本次交易的相关议案。

2014年11月20日，中国证监会作出《关于核准北京北纬通信科技股份有限公司向蔡红兵等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1220号），核准本次交易。

2015年1月13日，公司收到本次重大资产重组交易对方《关于终止履行与北纬通信重组协议的函》，函告本公司将单方面终止履行重组协议并承担违约责任。

2015年1月15日，公司第五届董事会第九次会议，审议并通过了《关于公司终止发行股份及支付现金购买资产事项的议案》，决定终止本次交易事项。

2015年2月15日，公司收到交易对方支付的全部违约金共计500万元。

(3) 非公开发行事项

2013年7月8日公司的第四届董事会第十六次会议、2013年7月26日公司的2013年第一次临时股东大会决议通过，并经2013年11月6日中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核批准，公司于2013年11月29日取得中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1493号文《关于核准北京北纬通信科技股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行不超过1,900万股新股。公司2014年1月3日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者非公开发售人民币普通股股票14,526,438股。公司原注册资本为人民币113,400,000.00元，发行变更后的注册资本为人民币127,926,438.00元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,122,736.48	100.00%	648,610.69	1.01%	63,474,125.79	51,127,527.12	100.00%	514,999.59	1.01%	50,612,527.53
合计	64,122,736.48	100.00%	648,610.69	1.01%	63,474,125.79	51,127,527.12	100.00%	514,999.59	1.01%	50,612,527.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,938,153.30	639,381.53	1.00%
1 至 2 年	184,583.18	9,229.16	5.00%
合计	64,122,736.48	648,610.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 202,785.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	69,174.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	36,548,295.07	一年以内	57.00	365,482.95
第二名	非关联方	2,643,675.96	一年以内	4.12	26,436.76
第三名	非关联方	2,561,863.00	一年以内	4.00	25,618.63
第四名	非关联方	2,377,234.90	一年以内	3.71	23,772.35
第五名	非关联方	1,955,685.26	一年以内	3.05	19,556.85
合计：		46,086,754.19		71.87	460,867.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	332,127,029.59	100.00%	63,462.03	0.02%	332,063,567.56	178,562,640.24	100.00%	29,731.00	0.02%	178,532,909.24
合计	332,127,029.59	100.00%	63,462.03	0.02%	332,063,567.56	178,562,640.24	100.00%	29,731.00	0.02%	178,532,909.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,569,862.38	55,698.62	1.00%
1 至 2 年	155,268.12	7,763.41	5.00%
合计	5,725,130.50	63,462.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,731.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内关联方往来款	322,523,386.87	172,783,922.00
备用金	407,210.76	101,643.24

押金、保证金	2,024,555.00	2,024,555.00
代扣代缴个人社保、公积金	561,581.22	
分公司往来	885,165.24	1,024,099.64
应收退回版权金及预付分成款	2,415,094.33	
公司职工往来	2,953,359.17	2,470,486.36
其他	356,677.00	157,934.00
合计	332,127,029.59	178,562,640.24

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	298,173,777.00	一年以内、一至二年、二至三年	89.78%	
第二名	往来款	19,988,922.00	一年以内、一至二年、二至三年	6.02%	
第三名	往来款	4,053,224.67	一年以内	1.22%	
第四名	应收退回版权金及预付分成款	2,415,094.33	一年以内	0.73%	24,150.94
第五名	保证金	1,500,000.00	三年以上	0.45%	
合计	--	326,131,018.00	--	98.19%	24,150.94

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	142,624,756.25		142,624,756.25	142,105,000.00		142,105,000.00
合计	142,624,756.25	0.00	142,624,756.25	142,105,000.00	0.00	142,105,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京北纬点易信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京九天盛信信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北北纬信息科技有限公司	3,705,000.00			3,705,000.00		
北京永辉瑞金创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北纬通信科技南京有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
厦门市酷游网络科技有限公司	2,400,000.00	999,997.00	1,080,240.75	2,319,756.25		
成都北纬航信网络科技有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	142,105,000.00	1,599,997.00	1,080,240.75	142,624,756.25	0.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,562,743.33	110,639,175.52	224,162,277.71	113,235,947.28
其他业务	1,276,259.69	111,108.00	1,105,434.96	111,108.00
合计	200,839,003.02	110,750,283.52	225,267,712.67	113,347,055.28

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,080,240.75	
银行理财产品收益	1,939,935.46	3,270,609.30
合计	859,694.71	3,270,609.30

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,097,568.58	
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）	1,333,800.00	
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	1,994,165.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,812.47	

减：所得税影响额	887,995.71	
少数股东权益影响额	15,508.23	
合计	3,262,217.91	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.060	0.060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	237,712,763.42	165,314,809.84	275,260,995.54
应收账款	59,852,806.13	62,592,569.52	71,156,603.23
预付款项	252,509.85	13,579,202.02	7,316,411.39

应收利息		700,000.00	2,923,311.11
其他应收款	9,613,975.79	10,113,536.16	12,445,645.45
存货	364,286.72	207,685.86	2,054,296.85
其他流动资产	2,175,767.28	4,798,801.63	212,820,987.40
流动资产合计	309,972,109.19	257,306,605.03	583,978,250.97
非流动资产：			
长期股权投资	23,094,324.92	24,807,274.27	28,349,664.53
投资性房地产	3,777,812.00	3,666,704.00	3,555,596.00
固定资产	46,599,542.30	46,830,229.27	45,071,954.77
在建工程	120,848,558.14	231,658,459.78	469,275,006.78
无形资产	345,896.79	1,350,582.34	3,919,464.55
开发支出		3,435,978.08	1,749,999.19
商誉	7,609,727.45	7,609,727.45	8,554,538.55
长期待摊费用		142,319.50	1,930,453.03
递延所得税资产	800,552.45	613,167.79	3,132,157.02
非流动资产合计	203,076,414.05	320,114,442.48	565,538,834.42
资产总计	513,048,523.24	577,421,047.51	1,149,517,085.39
流动负债：			
应付账款	541,101.35	15,799,289.89	93,531,468.91
预收款项	1,641,532.09	6,677,122.41	8,639,796.25
应付职工薪酬	3,665,322.40	3,314,547.65	4,525,093.12
应交税费	2,811,171.90	4,436,997.56	2,327,204.48
其他应付款	3,205,492.42	1,853,694.28	6,589,299.36
其他流动负债	2,389,989.64	2,118,444.83	1,503,042.03
流动负债合计	14,254,609.80	34,200,096.62	117,115,904.15
非流动负债：			
递延收益	1,855,800.00	800,000.00	
非流动负债合计	1,855,800.00	800,000.00	
负债合计	16,110,409.80	35,000,096.62	117,115,904.15
所有者权益：			
股本	113,400,000.00	113,400,000.00	255,852,876.00
资本公积	163,591,872.61	163,591,872.61	510,144,619.54
盈余公积	26,738,741.79	32,694,749.98	35,232,477.55
未分配利润	193,207,499.04	232,218,078.75	225,753,523.29

归属于母公司所有者权益合计	496,938,113.44	541,904,701.34	1,026,983,496.38
少数股东权益		516,249.55	5,417,684.86
所有者权益合计	496,938,113.44	542,420,950.89	1,032,401,181.24
负债和所有者权益总计	513,048,523.24	577,421,047.51	1,149,517,085.39

5、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长傅乐民先生签名的2014年年度报告全文。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

北京北纬通信科技股份有限公司
董事长：傅乐民
2015年4月8日