



# 北京无线天利移动信息技术股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016-099 号

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人钱永耀、主管会计工作负责人陈洪亮及会计机构负责人(会计主管人员)李云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 股份变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节 财务报告.....	16
第八节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、京天利	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司
鑫源投资	指	江阴鑫源投资有限公司
天津智汇	指	天津智汇投资合伙企业（有限合伙）
上海誉好	指	上海誉好数据技术有限公司
上海报春	指	上海报春通信科技有限公司
上海优保	指	上海优保网络科技有限公司
众合四海	指	北京众合四海保险代理有限公司
天彩经纪	指	上海天彩保险经纪有限公司
上海天赫	指	上海天赫投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京无线天利移动信息技术股份有限公司章程》
股东大会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司监事会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	京天利	股票代码	300399
公司的中文名称	北京无线天利移动信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京天利		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tianli Mobile Service Integration, INC.		
公司的法定代表人	钱永耀		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 901 室		
注册地址的邮政编码	100144		
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 901 室		
办公地址的邮政编码	100144		
公司国际互联网网址	www.ihandy.cn		
电子信箱	IRM@ihandy.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈洪亮	赵景凤
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 9 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 9 层
电话	010-57551331	010-57551331
传真	010-57551123	010-57551123
电子信箱	IRM@ihandy.cn	IRM@ihandy.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	146,043,610.37	78,455,930.71	78,491,068.06	86.06%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	20,343,171.12	14,590,227.50	14,592,103.31	39.41%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	17,377,727.84	8,788,149.44	8,788,149.44	97.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,168,236.65	1,630,848.14	3,664,695.21	95.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.0472	0.0204	0.0241	95.85%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.18	0.10	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.18	0.10	30.00%
加权平均净资产收益率	4.67%	3.38%	3.31%	1.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	3.99%	2.04%	1.99%	2.00%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	489,912,522.96	451,838,413.31	451,838,413.31	8.43%
归属于上市公司普通股股东的所有者权 益（元）	440,002,251.59	426,043,080.47	426,043,080.47	3.28%
归属于上市公司普通股股东的每股净资 产（元/股）	2.8948	2.8029	2.8029	3.28%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,649.93	
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）	567,845.50	
委托他人投资或管理资产的损益	3,862,763.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,133.96	
减：所得税影响额	1,144,244.17	
少数股东权益影响额（税后）	67,137.96	

合计	2,965,443.28	--
----	--------------	----

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

**1.信息技术发展风险** 公司主营业务为行业移动信息服务，业务的承载方式与核心竞争力是信息技术的应用手段，而随着信息技术的迅速发展，针对行业移动信息服务的技术日新月异，企业移动信息服务的需求也随之不断变化和提升。如何紧跟技术趋势适应企业用户需求，帮助企业客户适应移动信息服务行业的技术创新和产品换代，这对包括公司在内的所有移动信息服务提供商都是事关生存与长期持续的挑战。如果公司在技术开发与产品升级上不能及时满足企业客户的需求，公司现有主营业务将面临较大的冲击，甚至可能面临被替代的风险。

为应对上述风险，公司采取以下措施：公司加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司的核心竞争力；提高核心技术人员的待遇，同时加大人才引进与培养，扩充所需人才。

**2.业务创新风险** 公司在稳固并继续拓展主营业务的基础上积极调配资源推进业务创新，并充分利用资本市场的优势与资源，通过内部业务创新与外部战略并购的方式推进实施，这是公司迅速发展做大做强必经之路。但技术发展、全民创新的环境将不断涌现各种竞争对手与竞争产品，而公司自身也面临资源与经验不足、市场判断失误等风险，加上信息技术发展与变化的不可预期，公司未来收并购项目在与公司原有业务整合上的困难障碍，都对公司未来业务收入持续稳定增长可能产生不利的影响。

为应对上述风险，公司采取以下措施：在现有平台规模、运营经验、技术实力、客户积累等优势下，延展开拓新业务、新领域；实行灵活的经营机制，有助于公司及时根据市场变化调整经营策略，开发出最大程度贴近用户需求的产品，并采取灵活的商业模式。

**3.控股子公司经营风险** 公司现有控股子公司的业务发展良好，是公司业务创新战略的重要组成部分。但子公司的经营团队在工作方式、经营理念等方面都不可避免与公司现有团队存在差异，这种差异可能带来沟通效率降低，管理效率低下的问题，对双方业务资源的整合带来不利影响。此外，子公司的业务经营也面临市场风险，互联网保险行业作为新兴行业

在充满市场机遇的同时也存在市场风险，如果子公司在业务经营过程中被竞争对手超越，产品的市场接受程度降低、资源整合出现障碍、政策环境发生较大变化，这都可能导致子公司业务收入出现较大波动。

为应对上述风险，公司采取以下措施：严格遵照上市企业规范运作指引要求，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，保证公司治理的合规性与灵活性。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司专注于主营业务、巩固经营成果、稳步发展。公司围绕战略规划和年度经营计划，持续提升公司技术、质量和服 务，紧密围绕市场需求拓展经营领域，进一步完善内部管理体制。报告期内，公司各项业务均有序开展。

2016年上半年，公司实现营业收入14,604.36万元，比上年同期增长86.06%，主要因为报告期内公司移动信息服务业务收入较上年同期大幅增加，且报告期内新增一家控股子公司；实现营业利润2,816.74万元，同比增长65.17%；实现归属于上市公司股东的净利润2,034.32万元，同比增长39.41%；上半年经营活动产生的现金流量净额716.82万元，同比增长95.60%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	146,043,610.37	78,491,068.06	86.06%	主要系本报告期公司移动信息服务业务收入较上年同期大幅增加，且报告期新增子公司所致
营业成本	100,782,037.96	50,801,638.80	98.38%	主要系本报告期收入增加导致业务成本增加，且报告期新增子公司所致
销售费用	3,304,696.55	3,081,231.13	7.25%	
管理费用	17,966,589.38	14,338,332.39	25.30%	
财务费用	-1,493,393.86	-3,398,567.45	56.06%	主要系本报告期资金管理财额度增加，导致银行存款利息收入减少所致
所得税费用	7,431,345.25	3,709,272.31	100.35%	主要系本报告期利润总额增加，同时公司企业所得税税收优惠到期，报告期内暂按 25%计提

				所得税所致
研发投入	3,499,917.35	3,692,718.02	-5.22%	
经营活动产生的现金流量净额	7,168,236.65	3,664,695.21	95.60%	主要系本报告期已结算款项收回增加所致
投资活动产生的现金流量净额	65,852,895.13	-72,081,684.78	191.36%	主要系本报告期收回银行理财产品本金增加及上年同期收购上海誉好支付收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,494,695.38	-5,757,744.47	143.33%	主要系本报告期公司取得银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	75,515,827.16	-74,174,734.04	201.81%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，行业移动信息服务及保险产品运营市场的政策环境保持平稳，公司充分利用市场领先与业务基础牢固的优势，在与现有客户的合作关系保持稳定的同时，积极开拓新的客户。2016年上半年，公司实现营业收入14,604.36万元，比上年同期增长86.06%。其中：MAS业务：因公司大力挖掘上海本地客户短信业务潜力，使得上海移动的信息化收入大幅上涨，证券行业的业务发送量受股市行情回暖及行情波动的影响，整体业务发送量保持增长势头。上半年实现收入2,051.78万元，同比增长65.39%；ICT综合服务平台业务：因工信部垃圾短信治理力度进一步增强，金融机构将更多的依赖正规渠道进行短信发送，由此对公司ICT综合服务平台业务形成中长期利好，整体发展保持强劲增长态势。上半年实现收入7,999.09万元，同比增长92.72%；移动金融产品及应用服务业务：完成并拓展了多个新项目和新客户，继续呈现增长趋势。上半年实现收入1,122.21万元，同比增长28.27%；保险产品及应用支撑服务业务：业务发展趋势良好，且报告期内新收购的子公司北京众合四海带来保险产品销售代理收入。受此影响，上半年实现收入3,431.28万元，同比增长158.58%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，行业移动信息服务仍然是公司主要业务，包括MAS业务、ICT综合服务平台业务、移动金融产品及应用服务。同时，公司凭借对金融行业的认知及多年积累的客户资源与技术经验，突破了短彩信的单一业务服务手段，推出了新一代的行业信息服务产品——时空云，帮助机构客户快速、便捷地建立起关系合作网络，以应对“互联网+”的机遇和挑战。另一方面，公司通过内部创新与外延并购的方式加快公司互联网保险业务的布局。2016年上半年，公司实现营业收入14,604.36万元，比上年同期增长86.06%；实现营业利润2,816.74万元，同比增长65.17%；实现归属于上市公司股东的净利润2,034.32万元，同比增长39.41%；上半年经营活动产生的现金流量净额716.82万元，同比增长95.60%。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分行业小计	146,043,610.37	100,782,037.96	30.99%	86.06%	98.38%	-4.29%
其中：1.移动信息 服务	111,730,758.52	78,436,943.97	29.80%	71.31%	69.16%	0.89%
2.保险产品 服务	34,312,851.85	22,345,093.99	34.88%	158.58%	403.94%	-31.71%
分产品小计	146,043,610.37	100,782,037.96	30.99%	86.06%	98.38%	-4.29%
其中：1.行业移动 信息服务	111,730,758.52	78,436,943.97	29.80%	78.31%	74.27%	1.63%
2.保险产品 及运营支撑 服务	34,312,851.85	22,345,093.99	34.88%	158.58%	403.94%	-31.71%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

公司2016年上半年收入构成中，保险产品及运营支撑服务业务收入占总收入比例为23%，上年同期该业务占总收入比例为17%，报告期较上年同期占比上升35%。收入占比的变化反映出公司主营业务结构有所调整，同时影响到业务毛利及毛利率水平。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

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

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商合计采购金额(元) 58,345,180.12

前五名供应商合计采购金额占公司全部采购金额比例(%) 57.89%

本报告期前五大供应商占比上升，主要是本报告期收入较上年同期增长，导致主要供应商提供的通道费用随之增长，不会对未来生产经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户合计销售金额(元) 86,568,683.24

前五名客户合计销售金额占公司全部营业收入比例(%) 59.28%

本报告期前五大客户销售占比上升，主要是本报告期收入较上年同期增长，主要客户结算收入同比增长所致。不存在依赖单一大客户的情况，故前五大客户销售占比上升不会对未来生产经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

### 1、短彩开发项目

报告期内，短彩开发项目在服务实践中磨合完善。

为交通银行信用卡中心提供了完善的系统升级方案，同时系统承接了交通银行信用卡中心超过 80%的日发送量，最大日发送量超过 2000 万条以上，不但为公司扩大了盈利空间，而且获得了交通银行信用卡中心的高度认可；

为中信银行项目提供了支持工作，配合完成中信控股和中信银行的平台交接工作，交接期间为满足银行要求，针对银行业务特点，在无线天利 UMP3.0 的基础上做了产品完善，进一步提高了产品的适应性。

### 2、非车险自助理赔项目

完成并上线了-手机险自助理赔，航班延误责任，行程取消责任，旅行变更责任，旅行延误责任，旅程患病责任，现金损失责任，证件票据损失责任，银行卡盗刷责任、家居财产损失责任等主要旅意险责任自助理赔流程的平台开发，包括报案端单证提交界面与处理逻辑，受理端核赔，协助，理数，结案等界面与处理逻辑。

### 3、时空云项目

报告期内，公司深入金融企业客户一线调查研究，以强化企业内部管理为出发点，以控制金融风险为目标，结合“时空云”平台高效、便捷、融合、跨平台的基础特色，形成了针对金融行业内部行为和时间的产品方案。“时空云”平台实现了从贷前客户调查到贷后下户调查的全程实时跟踪监控，进一步加强了银行对贷款质量的控制，降低资产不良率，提升银行内部信贷人员的管理效率，满足了银行对信贷业务管理末端信息化建设的要求。

“时空云”平台的云端化模式，同时解决了企业内部协同办公与企业外联拓展营销的交叉互动，在同一个平台上既能保证企业内部交流的保密性，也能满足对外拓展的便捷性。“时空云”平台是公司深化行业机构客户信息化服务的有力工具。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

短信业务的实时、便捷与普及性决定了企业对短信服务方式的依赖在未来还将长期保持，以金融行业为例，银行、保险、证券等行业在内的行业短信业务近年来持续保持大幅增长的态势，这意味着短信业务仍然是金融机构服务客户的重要方式，而企业持续增长的需求、不断提升的手机普及率以及运营商日益完善的网络覆盖率都推动着短信业务的持续迅猛增长。公司将充分利用行业先发优势与资源积累，不断巩固与扩大公司在短信业务的领先地位，为公司长期持续发展与壮大奠定坚实的基础。

随着移动互联网的迅猛发展，新技术与新应用层出不穷，信息交互的手段日益丰富，金融行业的全面互联网化正在加速实现，诸如产品设计、市场营销、品牌推广、客户服务这些传统业务环节的重新构造意味着广阔的发展前景与巨大的商机。公司自2015年确立了主营业务延伸突破与互联网保险两大创新发展方向后就充分调动各项资源积极布局并取得多项成果，包括围绕行业客户需求打造“云服务”模式的信息服务平台，以及通过收购上海誉好、众合四海和天彩经纪实现互联网保险业务布局等。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，行业移动信息服务市场的政策环境保持平稳，公司充分利用市场领先与业务基础牢固的优势，进一步巩固与运营商及行业客户的合作关系，保持了公司主营业务的运营平稳与收入稳定，同时继续积极探索和拓展创新业务。详见本节“1、报告期内总体经营计划”。

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

### 1、市场风险

市场风险主要表现为政策法规、市场需求、市场竞争和替代产品等方面带来的风险。

(1) 政策法规因素：因我国通信及其相关产业的政策法规还在不断完善过程中，随着新的政策法规不断调整，可能对短彩信行业带来一些影响，从而直接影响公司销售业绩。同时，监管部门对互联网保险监管在不断加强，政策法规也在不断完善，新的政策法规可能对公司的互联网保险业务产生影响。

(2) 市场需求变化因素：公司存在随着客户需求变化而产生的风险。

(3) 市场竞争因素：竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，公司面临产品毛利率下降的风险。

(4) 替代产品因素：随着移动互联网的发展，即时信息传递方式成为短彩信的一大替代方式，公司短彩信业务面临替代方式的影响，可能影响销售业绩。

针对市场风险，公司将从以下几个方面采取措施：

第一、建立健全快速的市场政策分析与监测机制，严格依照国家有关法律法规经营，规避可能造成的风险。

第二、外部信息方面，建立有效的机制捕捉市场动态，同时在与客户的互动中及时把握信息；内部强化各部门的互动，针对市场需求的变化在最短的时间内调整产品方案以减少由此产生的风险。

第三、面对市场竞争所带来的毛利率下降风险，一方面，要加强细分市场研究，加大自主研发，提高产品的附加价值；另一方面，进行科学组织管理，控制成本。

第四、面对替代方式，通过技术整合方式实现业务升级与功能完善，从单一业务向信息服务解决方案提升。

### 2、技术方面风险

由于公司面临的客户需求不断变化，要求公司技术的持续更新，如果不能及时响应客户的技术研发需求，会对公司发展造成不利影响。同时，公司的核心竞争力是核心技术，如果核心技术人员流失，将导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

为了防止技术更新风险及项目专有技术流失或泄密，公司将从以下几个方面采取以下措施：

第一、公司将加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司的核心竞争力；

第二、提高核心技术人员的待遇，同时加大人才引进与培养，扩充所需人才；

第三、公司通过技术和法律手段以防止核心技术流失或泄密的风险。

### 3、管理方面风险

公司自上市以来业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高。这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务与服务人力资源的动态匹配、业务范围扩大等带来的管理风险。

针对可能出现的管理风险，公司将从以下几个方面采取措施：

第一、严格遵照上市企业规范运作指引要求，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，保证公司治理的合规性与灵活性；

第二、提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟；

第三、管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

### 4、业务创新风险

互联网行业发展迅速、应用创新层出不穷，为了有效保持公司的竞争优势，公司根据市场需求开拓新业务、新领域。但新业务、新领域市场接受需要一定周期，如果公司产品不能快速被市场接受，将带来新业务、新领域市场拓展的风险。

为了顺利进行新业务、新领域市场开拓，公司将从以下几个方面采取措施：

第一、在现有平台规模、运营经验、技术实力、客户积累等优势下，延展开拓新业务、新领域；

第二、灵活的经营机制，有助于公司及时根据市场变化调整经营策略，开发出最大程度贴近用户需求的产品，并采取灵活的商业模式。

## 二、投资状况分析

### 1、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	16,998.32
报告期投入募集资金总额	400
已累计投入募集资金总额	13,514.05
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	8,055.68
累计变更用途的募集资金总额比例	47.39%

#### 募集资金总体使用情况说明

截止 2016 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 135,140,524.31 元，其中：公司于 2014 年 9 月 29 日起至 2014 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 3,310,208.08 元。2015 年度使用募集资金 127,830,316.23 元（包含本年度置换

的于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 32,182,891.99 元)2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日会计期间使用募集资金人民币 4,000,000.00 元。截止 2016 年 6 月 30 日, 募集资金专户余额合计为人民币 36,460,886.72 元(包含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新一代行业移动信息服务平台项目	是	8,030.76	3,050		3,050	100.00%				否	是
2、个人移动金融信息服务平台项目	是	3,074.92								否	是
3、营销网络体系建设项目	否	3,318.28	3,318.28		168.29	5.07%	2016 年 12 月 31 日			否	是
4、研发中心建设项目	否	2,574.36	2,574.36	400	2,240.08	87.02%	2016 年 12 月 31 日			否	否
5、收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目	否		8,055.68		8,055.68	100.00%	2015 年 02 月 28 日	618.37	1,663.48	是	否
承诺投资项目小计	--	16,998.32	16,998.32	400	13,514.05	--	--	618.37	1,663.48	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,998.32	16,998.32	400	13,514.05	--	--	618.37	1,663.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	随着移动互联网的兴起和发展, 移动信息服务行业近年来发生了巨大变革, 公司此次拟变更的“营销网络体系建设项目”在规划之初, 主要依据行业短彩信业务的发展态势进行相应的测算及效益分析, 目前来看上述项目若继续实施将难以达到当时预期的效果。由于行业发展态势发生了较大变化, “营销网络体系建设项目”已暂停一年以上。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	"本公司为顺利推进“新一代行业移动信息服务平台项目”和“营销网络体系建设项目”, 在募集资金到位之前已利用自筹资金先行投入 3,218.29 万元, 用于购置办公用房。2015 年 1 月 15 日, 本公司召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,										

	<p>同意以募集资金置换已经预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 1 月 28 日，本公司召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》；根据公司发展战略及市场环境状况，为提高募集资金使用效率，现拟终止募集资金投资项目之“新一代行业移动信息服务平台项目”、“个人移动金融信息服务平台项目”的后续实施，将项目剩余募集资金 8,055.68 万元及其利息用于“收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目”。本次变更募集资金用途的金额占全部募集资金的比例为 47.39%。上述《关于变更部分募集资金用途的议案》已于 2015 年 2 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。2016 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于将收购上海誉好数据技术有限公司部分股权事项修正为关联交易的议案》，将收购上海誉好部分股权事项修正为关联交易，与该关联交易有利害关系的关联董事回避对该项议案的表决，公司独立董事对该事项发表了独立意见，公司监事会发表了审核意见，公司保荐机构国泰君安证券股份有限公司出具了专项核查意见。上述议案经 2016 年 5 月 17 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。</p>
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>详见前述的“项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>详见前述的“项目可行性发生重大变化的情况说明”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2015 年 1 月 15 日召开的第二次董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 3,218.29 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2014 年 12 月 31 日以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了大华核字[2015]000025 号《北京无线天利移动信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。2015 年 1 月，公司已经完成募集资金的置换，将预先投入的募集资金投资项目的款项转入公司的普通账户。</p>
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	截止 2016 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募投项目资金余额为人民币 3,646.09 万元（包含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）存放于募集资金专户，公司将按照募集资金使用计划将其用于募集资金投资项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或	截止 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。



其他情况	
------	--

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目	1、新一代行业移动信息服务平台项目 2、个人移动金融信息服务平台项目	8,055.68	8,055.68	8,055.68	100.00%	2015年02月28日	618.37	是	否
合计	--	8,055.68	8,055.68	8,055.68	--	--	618.37	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>"本公司为顺利推进“新一代行业移动信息服务平台项目”和“营销网络体系建设项目”，在募集资金到位之前已利用自筹资金先行投入 3,218.29 万元，用于购置办公用房。2015 年 1 月 15 日，本公司召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换已经预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 1 月 28 日，本公司召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》：根据公司发展战略及市场环境状况，为提高募集资金使用效率，现拟终止募集资金投资项目之“新一代行业移动信息服务平台项目”、“个人移动金融信息服务平台项目”的后续实施，将项目剩余募集资金 8,055.68 万元及其利息用于“收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目”。本次变更募集资金用途的金额占全部募集资金的比例为 47.39%。上述《关于变更部分募集资金用途的议案》已于 2015 年 2 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。2016 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于将收购上海誉好数据技术有限公司部分股权事项修正为关联交易的议案》，将收购上海誉好部分股权事项修正为关联交易，与该关联交易有利害关系的关联董事回避对该项议案的表决，公司独立董事对该事项发表了独立意见，公司监事会发表了审核意见，公司保荐机构国泰君安证券股份有限公司出具了专项核查意见。上述议案经 2016 年 5 月 17 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、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	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
太平养老保险股份有限公司上海分公司	否	否	太平稳益理财保险	1,400	2015年01月29日	2016年01月28日	到期还本付息	1,400	是		72.8	6.07
广发银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	3,000	2015年09月11日	2016年03月10日	到期还本付息	3,000	是		58.76	22.73
中国民生银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	800	2015年10月10日	2016年04月11日	到期还本付息	800	是		14.92	8.19
北京银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	5,000	2015年10月10日	2016年01月07日	到期还本付息	5,000	是		52.42	4.12

司												
广发银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	3,000	2015年10月16日	2016年10月12日	到期还本付息	0	是		114.55	57.46
广发银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	3,000	2015年10月30日	2016年10月26日	到期还本付息	0	是		114.55	57.46
中国民生银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	600	2015年12月03日	2016年01月28日	到期还本付息	600	是		9.11	6.99
广发银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	6,000	2015年12月31日	2016年06月30日	到期还本付息	6,000	是		113.69	113.69
北京银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	4,000	2016年01月14日	2016年04月14日	到期还本付息	4,000	是		38.89	38.89
中国工商银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	1,400	2016年02月06日	2016年12月31日	到期还本付息	0	是		46.06	17.2
中国民生银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	800	2016年04月05日	2016年08月09日	到期还本付息	0	是		10.91	7.45
北京银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	5,000	2016年04月19日	2016年07月19日	到期还本付息	0	是		39.89	31.96
中国民生银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	800	2016年05月03日	2016年09月06日	到期还本付息	0	是		10.49	4.83
中国民生银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	550	2016年05月03日	2016年09月06日	到期还本付息	0	是		7.21	3.42

广发银行股份有限公司	否	否	银行委托理财产品	1,000	2016年05月09日	2017年02月09日	到期还本付息	0	是		40	5.82
合计				36,350	--	--	--	20,800	--		744.25	386.28
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											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年04月26日											
	2015年09月23日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年05月17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。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2016年5月17日，公司2015年度股东大会审议通过了关于公司2015年度利润分配方案的议案，以截止2015年12月31日公司总股本152,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.42元(含税)。上述利润分配方案已于2016年6月29日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

## 八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 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、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
北京联信汇业投资管理有限公司、滕华砚、章振宇	北京众合四海保险代理有限公司 51% 股权	303.45	已完成收购及相应股权的转让	有助于公司增强盈利能力,发挥业务协同效应,加速切入互联网保险行业,进一步提升公司的综合竞争力。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润-22.13 万元。(非同一控制下企业合并)	-1.10%	否		2016 年 02 月 29 日	公告编号(2016) 016 号

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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、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。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	钱永耀;钱永美;江阴鑫源投资有限公司;天津智汇投资合伙企业(有限合伙);	公司控股股东、实际控制人钱永耀先生承诺,自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在本公司本次发行前所持有的股份,也不由公司回购该部分股份;同时,在	2014年10月09日	2017年10月9日	正常履行中



		<p>上述期间内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股东天津智汇的出资。此外，公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长六个月（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价将进行相应调整计算）。上述承诺不因其在公司的职务变动、离职等原因而发生变化。除前述股份锁定承诺之外，公司董事、监事及高级管理人员在任职期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。同时，若在公司首</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份;在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。另外,钱永美女士在钱永耀先生担任公司董事、监事及高级管理人员期间,每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%,在钱永耀先生离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人钱永耀;钱永美;江阴鑫源投资有限公司;天津智汇投资合伙企业(有限合伙);</p>	<p>钱永耀先生承诺所持公司股份锁定期满后两年内其减持的公司股份数量合计不超过其在本次发行后持有公司股份</p>	<p>2014年10月09日</p>	<p>2017年10月9日 正常履行中</p>

	<p>总数的 40%，且减持价格不低于发行价（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价将进行相应调整计算）。未来若进行减持将提前三个交易日通知公司减持事宜并公告减持计划。公司股东钱永美女士承诺所持公司股份锁定期满后两年内其减持的公司股份数量合计不超过其在本次发行后持有公司股份总数的 40%，且减持价格不低于公司前一年度经审计的每股净资产（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产将进行相应调整计算）。未来若进行减持将提前三个交易日通知公司减持事宜并公告减持计划。公司股东鑫源投资、天津智汇承诺所持公司股份锁定期满后两年内</p>			
--	---	--	--	--

		其减持的公司股份数量合计不超过其在本公司发行后持有公司股份总数的 40%，且减持价格不低于公司前一年度经审计的每股净资产（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产将进行相应调整计算）。未来若进行减持将提前三个交易日通知公司减持事宜并公告减持计划。			
	北京无线天利移动信息技术股份有限公司	为降低本次发行摊薄公司即期回报的影响，公司承诺拟采取措施保证本次募集资金有效使用、提高未来的回报能力。 1、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；2、专注移动信息服务领域，采取多种措施推动企业可持续发展；3、在符合利润分配条件的情况下，公司将积极回报股东。	2014年10月09日	2017年10月9日	正常履行中
	北京无线天利移动信息技术	公司承诺在本次发行完成后将严格遵守	2014年10月09日	2016年12月31日	正常履行中

	股份有限公司	<p>《公司章程》及《分红回报规划（2014-2016）》的规定。在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件情况下，公司每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。公司优先采用现金分红的利润分配方式，公司每年至少进行一次含有现金分红形式的利润分配。在满足公司正常生产经营的资金需求且无重大资金支出安排的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的 20%。公司累计未分配利润超过公司股本总数 100% 时，公司可以采取以股票的方式分配利润。</p>			
	钱永耀;钱永美	为维护公司全体股东利益，保证公司的长期	2011 年 07 月 19 日	长期有效	公司于 2015 年 6 月 19 日收到中国证监会《调

	<p>稳定发展，本公司控股股东、实际控制人钱永耀先生、其他持有本公司 5%以上权益的自然人股东钱永美女士已向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》。1、于本承诺函签署之日，本人、本人直接或间接控制的除公司外的其他企业均未直接或间接生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接从事任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、自本承诺函签署之日起，本人、本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将不直接或间接生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接从事任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争</p>			<p>查通知书》（稽查总队调查通字 152201 号），因公司关联关系及相关事项未披露，中国证监会决定对公司进行立案调查。公司于 2016 年 6 月 28 日收到中国证监会行政处罚决定书（【2016】81 号），关于上述调查事件的最终结论为公司在上市时未按规定披露与上海誉好的关联关系及在收购上海誉好股权时未按规定履行关联交易程序，最终处罚结果为对公司给予警告、责令改正并处以 40 万元的罚款，对公司董事长钱永耀给予警告，并处以罚款 60 万元。</p>
--	--	--	--	---

		<p>的业务或活动，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；3、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人、本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人、本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到公司的生产或经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>4、如承诺函被证明是不真实的或未被遵守，愿意承担因违反承诺而给公司造成的全部</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>经济损失。钱永耀将忠实履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因其本人原因导致未能履行公开承诺事项的，其本人将结合届时具体情况向投资者提出其他有效的补救措施，以尽可能保护投资者的权益；若因违反承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，其本人将严格依法执行该等裁判、决定。钱永美将忠实履行上述承诺，否则愿意承担相应的法律责任，包括但不限于接受监管部门处罚、依法赔偿投资者损失等，确保投资者的合法权益得到有效保护，因违反承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，其将严格依法执行该等裁判、决定。本公司控股股东及实际控制人</p>			
--	--	--	--	--	--



	<p>钱永耀先生, 及其他持有本公司 5%以上权益的自然人股东钱永美女士向公司及全体股东出具了关于规范关联交易的《承诺函》, 具体内容如下:</p> <p>1、将尽量避免、减少与公司之间发生关联交易, 对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易, 将由公司与独立第三方进行;</p> <p>2、对于与公司之间必需发生的一切交易行为, 均将以签订书面合同或协议形式明确约定, 严格遵守市场原则, 并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、关联交易决策制度等规定, 履行各项批准程序和信息披露义务;</p> <p>3、本人及本人直接或者间接控制的企业将不以借款、资金拆借、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司的资金, 且将严格遵守上市公司法人</p>			
--	---	--	--	--

		<p>治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；4、不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益。钱永耀将忠实履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因其本人原因导致未能履行公开承诺事项的，其本人将结合届时具体情况向投资者提出其他有效的补救措施，以尽可能保护投资者的权益；若因违反承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，其本人将严格依法执行该等裁判、决定。钱永美将忠实履行上述承诺，否则愿意承担相应的法律责任，包括但不限于接受监管部门处罚、依法赔偿投资者损失等，确保投资者的合法权益得到有效保护，因违反</p>			
--	--	---	--	--	--

		承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，其将严格依法执行该等裁判、决定。			
	北京无线天利移动信息技术股份有限公司；钱永耀；	为保持公司上市后股价稳定，公司将严格实施《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》。同时，公司将确保上市后三年内新任董事（不含独立董事）、高级管理人员遵守《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》并就该等事宜按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺函出具相应的书面承诺。	2014年10月09日	2017年10月9日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	钱永耀	董事长钱永耀计划未来6个月内以自筹资金增持公司股票，累计增持金额1000万元人民币，并在增持计划实施后6个月内不减持其所持有的公司股份。	2015年07月10日	2016年7月10日	履行完毕
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	公司于2016年6月28日收到中国证监会行政处罚决定书（【2016】81号），证监				

(如有)	<p>会认定公司存在以下违法事实：1、京天利在上市时未按规定披露关联关系；2、京天利在收购上海誉好股权时未履行关联交易程序。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，中国证监会决定： 对公司给予警告、责令改正并处以 40 万元的罚款，对公司董事长钱永耀给予警告，并处以罚款 60 万元。为消除该事项及其影响，公司已采取如下措施：1、2016 年 2 月 29 日，第二届董事会第十九次会议审议通过《关于 2015 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告更正的议案》，对 2015 年一季度、2015 年半年度、2015 年三季度合并及母公司财务报表进行了修改，同时对比较财务报表相关项目进行了调整。上述信息公司已于 2016 年 2 月 29 日在中国证监会指定信息披露媒体进行了披露（公告编号：2016-015 号）。2、2016 年 4 月 25 日，第二届董事会第二十次会议审议通过《关于将收购上海誉好数据技术有限公司部分股权事项修正为关联交易的议案》，拟将收购上海誉好部分股权事项修正为关联交易，与该关联交易有利害关系的关联董事回避对该项议案的表决，公司独立董事对该事项发表了独立意见，公司监事会发表了审核意见，公司保荐机构国泰君安证券股份有限公司出具了专项核查意见。3、第二届董事会第二十次会议审议通过《关于修订&lt;关联交易决策制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》，及时修订内控制度和管理规范，完善内控体系。</p>
------	---

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

2016年1月5日，公司控股股东、实际控制人、董事长钱永耀先生通过深圳证券交易所交易系统从二级市场以竞价买入的方式增持了本公司股份113,600股，合计增持金额5,340,736元。本次增持完成后，2015年7月10日披露的公司董事长以人民币1000万元增持股票的计划实施完毕。

2016年3月1日，公司控股股东、实际控制人、董事长钱永耀先生通过深圳证券交易所交易系统从二级市场以竞价买入的方式增持了本公司股份4,100股。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015年6月19日公司收到中国证监会《调查通知书》（稽查总队调查通字152201号），因公司关联关系及相关事项未披露，中国证监会决定对公司进行立案调查。2016年6月28日公司收到中国证监会行政处罚决定书（【2016】81号），证监会认定公司存在以下违法事实：1、京天利在上市时未按规定披露关联关系；2、京天利在收购上海誉好股权时未履行关联交易程序。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，中国证监会决定： 对公司给予警告、责令改正并处以 40 万元的罚款，对公司董事长钱永耀给予警告，并处以罚款 60 万元。详见巨潮资讯网《关于收到中国证监会行政处罚决定书公告》（2016-075号）。

2、因公司2016年6月28日收到了中国证监会行政处罚决定书（【2016】81号），从2016年7月8日至2016年8月24日期间，杨晶华、刘爱军、万晓亮等共计69位投资者起诉本公司，合计起诉金额17,490,019.31元，起诉人认为投资本公司股票导致的损失与公司关联关系未披露行为之间具有法定因果关系，公司应承担赔偿责任，已经北京市第一中级人民法院受理。公司已聘请了上海通力律师事务所作为公司的代理律师，目前案件的进展情况具体如下：

（1）公司就上述所有案件向法院提交了管辖权异议申请材料；

（2）公司陆续收到部份案件的管辖权异议裁定书，裁定结果为驳回异议，公司已收到的部分管辖权异议裁定书，继续向法院提交了管辖权异议的上诉申请材料。

（3）截至2016年8月24日，法院尚未就本次投资者起诉开庭审理。

鉴于公司已提交了管辖权异议的起诉申请材料，同时公司对于起诉人的股东资格、交易记录和起诉金额均有异议，并且法院尚未就本次投资者上诉开庭审理，法院最终判决结果存在较大的不确定性，所以公司报告期内未计提预计负债。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,555,437	70.75%				88,275	88,275	107,643,712	70.81%
3、其他内资持股	107,555,437	70.75%				88,275	88,275	107,643,712	70.81%
其中：境内法人持股	25,764,000	16.95%						25,764,000	16.95%
境内自然人持股	81,791,437	53.80%				88,275	88,275	81,879,712	53.86%
二、无限售条件股份	44,444,563	29.23%				-88,275	-88,275	44,356,288	29.18%
1、人民币普通股	44,444,563	29.23%				-88,275	-88,275	44,356,288	29.18%
三、股份总数	152,000,000	100.00%				0	0	152,000,000	100.00%

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

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱永耀	60,934,140		88,275	61,022,415	首发前个人类限售股、高管锁定股	2017年10月9日
钱永美	16,913,610			16,913,610	首发前个人类限售股	2017年10月9日
江阴鑫源投资有限公司	14,364,000			14,364,000	首发前机构类限售股	2017年10月9日
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	11,400,000			11,400,000	首发前机构类限售股	2017年10月9日
邱青	3,943,687			3,943,687	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有股份总数的25%。
合计	107,555,437	0	88,275	107,643,712	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,544						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱永耀	境内自然人	40.24%	61,165,840		61,022,415			
钱永美	境内自然人	11.13%	16,913,610		16,913,610			
江阴鑫源投资有限公司	境内非国有法人	9.45%	14,364,000		14,364,000			
天津智汇投资合伙企业（有限合	境内非国有法人	7.50%	11,400,000		11,400,000			

伙)							
邱青	境内自然人	3.13%	4,758,249		3,943,687		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	2,644,040		0		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	0.98%	1,486,061		0		
姜惠林	境内自然人	0.27%	416,600		0		
孙巍	境内自然人	0.26%	400,000		0		
王孟雅	境内自然人	0.20%	300,598		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	钱永美系钱永耀的姐姐，鑫源投资的控股股东及法定代表人为钱永美，天津智汇的普通合伙人(执行事务合伙人)为钱永耀。						
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				
中央汇金资产管理有限责任公司	2,644,040	人民币普通股	2,644,040				
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	1,486,061	人民币普通股	1,486,061				
姜惠林	416,600	人民币普通股	416,600				
孙巍	400,000	人民币普通股	400,000				
王孟雅	300,598	人民币普通股	400,000				
韩莉亚	300,569	人民币普通股	300,569				
张国丰	280,436	人民币普通股	280,436				
胡维玲	260,350	人民币普通股	260,350				
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选混合型证券投资基金	219,055	人民币普通股	219,055				
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长混合型证券投资基金	212,769	人民币普通股	212,769				
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	前十名无限售条件流通股股东中，华商价值精选混合型证券投资基金、华商盛世成长混合型证券投资基金均为华商基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东张国丰除通过普通证券账户持有 111,389 股份，还通过中山证券公司客户信						



(如有)(参见注 4)	用交易担保证券账户持有 169,047 股, 合计持有 280,436 股。
-------------	--

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
钱永耀	董事长	现任	61,048,140	117,700	0	61,165,840	0	0	0	0
邝青	董事、总经理	现任	5,258,249	0	500,000	4,758,249	0	0	0	0
熊长青	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈洪亮	董事、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐筱筠	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
闫长乐	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘及欧	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭志远	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
葛智光	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴占凯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张劲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李克华	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	66,306,389	117,700	500,000	65,924,089	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊长青	董事	离任	2016 年 04 月 18 日	由于个人原因，辞去董事职务。
郑磊	董事	被选举	2016 年 05 月 17 日	2016 年 5 月，公司 2015 年年度股东大会选举郑磊先生为董事。2016 年 7 月，公司第二届董事会第二十二次会议选举郑磊先生为董事会战略委员会委员，任期自 2016 年第一次临时股东大会会议案生效之日起至本届董事会届满之日。
徐筱筠	独立董事	离任	2016 年 06 月 21 日	由于个人原因，辞去独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会、薪酬与提名委员会职务。
刘及欧	独立董事	离任	2016 年 07 月 26 日	由于个人原因，辞去独立董事职务，同时辞去董事会战略委员会、审计委员会职务。
郑洪涛	独立董事	被选举	2016 年 08 月 12 日	2016 年第一次临时股东大会被选举为独立董事，同时担任董事会审计委员会主任委员、战略委员会委员。
何帅领	独立董事	被选举	2016 年 08 月 12 日	2016 年第一次临时股东大会被选举为独立董事，同时担任董事会审计委员会委员、薪酬与提名委员会委员。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：北京无线天利移动信息技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,114,519.62	128,598,692.46
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	40,273,609.87	17,424,630.91
预付款项	3,157,786.13	597,345.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,360,956.52	3,528,524.26
应收股利		
其他应收款	3,310,072.44	4,460,384.84
买入返售金融资产		
存货	7,863,781.99	5,996,602.63

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	155,924,709.83	228,431,926.74
流动资产合计	418,005,436.40	389,038,106.96
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	10,014,487.38	
投资性房地产		
固定资产	36,298,939.35	37,247,073.54
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	22,275,330.19	22,528,999.38
开发支出	1,807,980.07	1,555,732.07
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,510,349.57	1,468,501.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	71,907,086.56	62,800,306.35
资产总计	489,912,522.96	451,838,413.31
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	
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	8,298,977.22	2,298,333.28
预收款项	2,772,265.99	252,081.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,061,308.33	9,008,746.03
应交税费	6,513,483.06	3,380,786.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,315,846.27	3,035,111.14
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		
流动负债合计	37,961,880.87	17,975,058.13
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	37,961,880.87	17,975,058.13
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,458,497.04	63,458,497.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,216,871.77	22,216,871.77
一般风险准备		
未分配利润	202,326,882.78	188,367,711.66
归属于母公司所有者权益合计	440,002,251.59	426,043,080.47
少数股东权益	11,948,390.50	7,820,274.71
所有者权益合计	451,950,642.09	433,863,355.18
负债和所有者权益总计	489,912,522.96	451,838,413.31

法定代表人：钱永耀

主管会计工作负责人：陈洪亮

会计机构负责人：李云

## 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	187,389,391.87	109,676,578.60
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	25,000,675.49	14,737,720.45
预付款项	204,614.22	535,571.88
应收利息	3,031,903.74	2,772,624.34
应收股利		
其他应收款	3,763,431.38	4,279,625.22
存货	7,863,781.99	5,996,602.63
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	120,171,148.54	200,368,712.49
流动资产合计	347,424,947.23	338,367,435.61

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	43,086,136.40	30,037,149.02
投资性房地产		
固定资产	35,389,620.82	36,763,400.78
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	21,029,874.22	22,209,119.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,413,719.96	1,343,772.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	100,919,351.40	90,353,441.38
资产总计	448,344,298.63	428,720,876.99
流动负债：		
短期借款	8,000,000.00	
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	1,394,400.00	301,983.68
预收款项	1,842,906.87	252,081.39
应付职工薪酬	3,765,885.10	7,194,394.00
应交税费	4,052,318.77	2,094,087.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	817,950.38	239,453.14
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		
流动负债合计	19,873,461.12	10,082,000.14
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	19,873,461.12	10,082,000.14
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,942,159.27	63,942,159.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,216,871.77	22,216,871.77
未分配利润	190,311,806.47	180,479,845.81
所有者权益合计	428,470,837.51	418,638,876.85
负债和所有者权益总计	448,344,298.63	428,720,876.99

### 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	146,043,610.37	78,491,068.06
其中：营业收入	146,043,610.37	78,491,068.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	121,913,491.00	65,613,621.71
其中：营业成本	100,782,037.96	50,801,638.80
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	914,938.01	381,994.78
销售费用	3,304,696.55	3,081,231.13
管理费用	17,966,589.38	14,338,332.39
财务费用	-1,493,393.86	-3,398,567.45
资产减值损失	438,622.96	408,992.06
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）	4,037,251.18	4,176,179.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	174,487.38	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,167,370.55	17,053,625.44
加：营业外收入	623,562.82	2,401,230.11
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	403,801.21	9,539.19
其中：非流动资产处置损失	3,649.93	3,095.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,387,132.16	19,445,316.36
减：所得税费用	7,431,345.25	3,709,272.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,955,786.91	15,736,044.05
归属于母公司所有者的净利润	20,343,171.12	14,592,103.31

少数股东损益	612,615.79	1,143,940.74
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	20,955,786.91	15,736,044.05
归属母公司所有者的综合收益总额	20,343,171.12	14,592,103.31
归属于少数股东的综合收益总额	612,615.79	1,143,940.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.10
（二）稀释每股收益	0.13	0.10

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：钱永耀

主管会计工作负责人：陈洪亮

会计机构负责人：李云

## 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	112,031,094.41	65,322,522.85
减：营业成本	79,432,858.68	47,200,081.73
营业税金及附加	468,185.26	319,210.55
销售费用	621,148.62	2,028,333.52
管理费用	14,754,224.65	13,059,747.42
财务费用	-1,401,660.12	-3,306,268.35
资产减值损失	298,513.59	274,144.11
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）	3,495,747.63	3,653,644.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	174,487.38	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,353,571.36	9,400,918.66
加：营业外收入	613,342.88	2,399,729.45
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	403,795.81	9,539.19
其中：非流动资产处置损失	3,649.93	3,095.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,563,118.43	11,791,108.92
减：所得税费用	5,347,157.77	1,787,519.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,215,960.66	10,003,588.94
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	16,215,960.66	10,003,588.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.07
（二）稀释每股收益	0.11	0.07

## 5、合并现金流量表

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	139,949,353.82	76,959,382.24
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	314,813.39	216,147.87
收到其他与经营活动有关的现金	46,365,983.78	53,832,703.59
经营活动现金流入小计	186,630,150.99	131,008,233.70

购买商品、接受劳务支付的现金	87,887,323.21	38,100,265.16
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	32,007,889.97	25,461,625.82
支付的各项税费	12,671,284.49	8,068,572.77
支付其他与经营活动有关的现金	46,895,416.67	55,713,074.74
经营活动现金流出小计	179,461,914.34	127,343,538.49
经营活动产生的现金流量净额	7,168,236.65	3,664,695.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	208,000,000.00	166,757,830.13
取得投资收益收到的现金	3,606,035.63	2,716,915.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00
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	211,606,035.63	169,475,545.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,700.00	5,665,830.00
投资支付的现金	144,515,534.06	150,500,000.00
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	1,213,906.44	82,391,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	145,753,140.50	241,557,230.00
投资活动产生的现金流量净额	65,852,895.13	-72,081,684.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	600,000.00	1,200,000.00
取得借款收到的现金	8,237,302.23	

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	8,837,302.23	1,200,000.00
偿还债务支付的现金	237,302.23	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,105,304.62	6,957,744.47
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		
筹资活动现金流出小计	6,342,606.85	6,957,744.47
筹资活动产生的现金流量净额	2,494,695.38	-5,757,744.47
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	75,515,827.16	-74,174,734.04
加：期初现金及现金等价物余额	127,598,692.46	278,481,288.21
六、期末现金及现金等价物余额	203,114,519.62	204,306,554.17

## 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	107,071,663.67	65,810,901.79
收到的税费返还	314,813.39	216,147.87
收到其他与经营活动有关的现金	2,915,784.71	1,382,729.00
经营活动现金流入小计	110,302,261.77	67,409,778.66
购买商品、接受劳务支付的现金	67,280,188.94	34,759,334.79
支付给职工以及为职工支付的现金	26,218,197.01	23,213,001.26
支付的各项税费	8,582,178.95	7,109,660.40
支付其他与经营活动有关的现金	3,191,229.86	5,083,609.27
经营活动现金流出小计	105,271,794.76	70,165,605.72
经营活动产生的现金流量净额	5,030,467.01	-2,755,827.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,200,000.00	149,757,830.13
取得投资收益收到的现金	2,637,684.94	2,508,330.36

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00
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	184,837,684.94	152,266,960.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,612,030.00
投资支付的现金	114,050,034.06	199,191,400.00
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		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	114,050,034.06	207,803,430.00
投资活动产生的现金流量净额	70,787,650.88	-55,536,469.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,237,302.23	
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	8,237,302.23	
偿还债务支付的现金	237,302.23	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,105,304.62	6,957,744.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,342,606.85	6,957,744.47
筹资活动产生的现金流量净额	1,894,695.38	-6,957,744.47
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	77,712,813.27	-65,250,041.04
加：期初现金及现金等价物余额	109,676,578.60	255,883,042.25
六、期末现金及现金等价物余额	187,389,391.87	190,633,001.21

## 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	152,000,000.00				63,458,497.04				22,216,871.77		188,367,711.66	7,820,274.71	433,863,355.18
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	152,000,000.00				63,458,497.04				22,216,871.77		188,367,711.66	7,820,274.71	433,863,355.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,959,171.12	4,128,115.79	18,087,286.91
（一）综合收益总额											20,343,171.12	612,615.79	20,955,786.91
（二）所有者投入和减少资本												3,515,500.00	3,515,500.00
1. 股东投入的普通股												5,500,000.00	5,500,000.00
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												-1,984,500.00	-1,984,500.00
（三）利润分配											-6,384,000.00		-6,384,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-6,384,000.00	-6,384,000.00	
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	152,000,000.00				63,458,497.04				22,216,871.77			202,326,882.78	11,948,390.50	451,950,642.09

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	80,000,000.00				217,046,044.31				19,595,786.57			174,212,004.14	4,700,963.18	495,554,798.20
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	80,000,000.00				217,046,044.31				19,595,786.57		174,212,004.14	4,700,963.18	495,554,798.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-71,587,547.27						-3,683,749.42	2,343,940.74	-72,927,355.95
(一)综合收益总额											14,592,103.31	1,143,940.74	15,736,044.05
(二)所有者投入和减少资本					-71,587,547.27						-10,803,852.73	1,200,000.00	-81,191,400.00
1. 股东投入的普通股												1,200,000.00	1,200,000.00
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					-71,587,547.27						-10,803,852.73		-82,391,400.00
(三)利润分配											-7,472,000.00		-7,472,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,472,000.00		-7,472,000.00
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	80,000,000.00				145,458,497.04				19,595,786.57		170,528,254.72	7,044,903.92	422,627,442.25

## 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	152,000,000.00				63,942,159.27				22,216,871.77	180,479,845.81	418,638,876.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				63,942,159.27				22,216,871.77	180,479,845.81	418,638,876.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,831,960.66	9,831,960.66
（一）综合收益总额										16,215,960.66	16,215,960.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,384,000.00	-6,384,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-6,384,0 00.00	-6,384,00 0.00
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	152,000, 000.00				63,942,15 9.27				22,216,87 1.77	190,311 ,806.47	428,470,8 37.51

上年金额

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	80,000,0 00.00				199,046,0 44.31				19,595,78 6.57	164,362 ,079.04	463,003,9 09.92
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,0 00.00				199,046,0 44.31				19,595,78 6.57	164,362 ,079.04	463,003,9 09.92
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）					-63,103,8 85.04					2,531,5 88.94	-60,572,2 96.10
（一）综合收益总										10,003,	10,003,58

额										588.94	8.94
(二)所有者投入和减少资本					-63,103,885.04						-63,103,885.04
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-63,103,885.04						-63,103,885.04
(三)利润分配										-7,472,000.00	-7,472,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,472,000.00	-7,472,000.00
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	80,000,000.00				135,942,159.27				19,595,786.57	166,893,667.98	402,431,613.82

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京无线天利移动信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系北京无线天利移动信息技术有限公司,于2006年1月经北京市工商行政管理局核准成立,2011年经批准改制为股份有限公司。

公司的统一社会信用代码：91110000785541009C。

2014年9月，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准北京无线天利移动信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]949号）核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）2,000万股，并在深圳证券交易所上市。

本公司2015年第三次临时股东大会于2015年9月15日审议通过了《关于公司2015年半年度利润分配方案的议案》，以截止2015年6月30日公司总股本8,000万股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增9股，共计转增7,200万股，转增后公司总股本增加至15,200万股。

截至2016年6月30日，本公司累计发行股本总数15,200万股，注册资本为15,200万元。

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院6号楼901室；总部地址：北京市石景山区实兴大街30号院6号楼901室。

本公司的实际控制人为钱永耀先生。

## 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务行业，主要提供的服务内容为第二类增值电信业务中的信息服务业务。

## 3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月24日批准报出

### 1. 本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海誉好数据技术有限公司	控股子公司	2级	80.00	80.00
上海优保网络科技有限公司	控股子公司	2级	60.00	60.00
上海天彩保险经纪有限公司	全资子公司	2级	100.00	100.00
北京众合四海保险代理有限公司	控股子公司	2级	51.00	51.00
北京壹路领航科技有限公司	控股子公司的子公司	3级	100.00	100.00
北京誉好保险公估有限公司	控股子公司的子公司	3级	70.00	70.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少0户

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

名称	变更原因
北京众合四海保险代理有限公司	非同一控制下企业合并
北京壹路领航科技有限公司	非同一控制下企业合并
北京誉好保险公估有限公司	出资设立

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

### 收入

#### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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



分全部作为销售商品处理。

#### 4.收入确认的具体方法

##### (1) MAS业务

本公司与电信运营商签署的MAS业务合同一般为向电信运营商提供运营支撑服务，电信运营商收取集团客户的服务费用后，向本公司提供业务统计表并对本公司提供的服务进行考核，依据考核情况计算应向本公司结算的费用并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

##### (2) ICT综合服务平台业务

本公司签署的ICT综合服务平台业务合同一般为向电信运营商、集团客户提供综合移动信息服务，该等合同包含两种模式：

定向通道业务模式下，电信运营商收取集团客户的服务费用后，向本公司提供业务统计表并对本公司提供的服务进行考核，依据考核情况计算应向本公司结算的费用并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入；

灵活通道业务模式下，本公司向集团客户提供服务后，根据业务统计表计算应向集团客户收取的服务费用并与集团客户进行核对，并据此向集团客户发出结算通知并在核对无误后确认收入。涉及电信运营商向本公司支付业务酬金的，在本公司向电信运营商支付通道使用费后，由电信运营商依据业务开展情况计算应向本公司结算的业务酬金并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

##### (3) 业务平台开发业务

本公司的业务平台开发项目采用《建造合同》准则确认收入及成本。业务平台开发项目的完工进度，依据已累计发生的实际成本占预计总成本的比例确定。按照与客户签署的相关合同确定预计总收入，按照预计总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期营业收入，按照预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，结转当期营业成本。

在资产负债表日如果本公司业务平台开发项目交易结果不能够可靠估计，对于已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；对于已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

##### (4) 保险产品运营支撑、保险经纪及代理服务

###### 1) 保险产品运营支撑服务业务

本公司向电信运营商或其他客户提供保险产品运营支撑服务，公司根据合同约定提供相应服务后，就结算金额与对方核对无误且相关成本能够可靠地计量时确认收入。

###### 2) 保险经纪业务

本公司代投保客户办理投保服务，每月与保险公司核对投保数据，确认代收的保费金额，并按合同约定的比例确认佣金收入；本公司协助客户办理理赔服务，每月与保险公司核对理赔数据，确认代赔付的理赔款金额，并按合同约定确认理赔服务收入。

###### 3) 保险产品销售代理业务

本公司与保险公司或保险经纪公司签署保险产品销售代理协议，在代理的保险产品保单经保险公司受理生效后，按照代理协议约定计算应收代理手续费，并经保险公司、保险经纪公司核对无误后确认收入。

#### 5.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日为一个营业周期。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1.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**

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

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。

### 3.非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，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，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。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。

### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主

体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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. (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. (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. (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. (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. (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. (3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. (4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. (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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

#### 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12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

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	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
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	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、已结算未完工等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则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的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 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四 / （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非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （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. 共同控制、重大影响的判断标准

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运营设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67
运输设备	年限平均法	4—5	5	19.00—23.75
电子及办公设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权

的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

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

借款费用同时满足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。

### 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.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的

投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

#### 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	3年	预计可使用年限
云端操作系统软件许可	10年	预计可使用年限

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,



进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 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。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资

产组组合。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，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 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。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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和年金计划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。

## 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

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值

计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 5.对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

### 收入

#### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

### 4.收入确认的具体方法

#### (1) MAS业务

本公司与电信运营商签署的MAS业务合同一般为向电信运营商提供运营支撑服务，电信运营商收取集团客户的服务费用后，向本公司提供业务统计表并对本公司提供的服务进行考核，依据考核情况计算应向本公司结算的费用并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

#### (2) ICT综合服务平台业务

本公司签署的ICT综合服务平台业务合同一般为向电信运营商、集团客户提供综合移动信息服务，该等合同包含两种模式：

定向通道业务模式下，电信运营商收取集团客户的服务费用后，向本公司提供业务统计表并对本公司提供的服务进行考核，依据考核情况计算应向本公司结算的费用并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入；

灵活通道业务模式下，本公司向集团客户提供服务后，根据业务统计表计算应向集团客户收取的服务费用并与集团客户进行核对，并据此向集团客户发出结算通知并在核对无误后确认收入。涉及电信运营商向本公司支付业务酬金的，在本公司向电信运营商支付通道使用费后，由电信运营商依据业务开展情况计算应向本公司结算的业务酬金并据此向本公司发出结算通知，本公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

#### (3) 业务平台开发业务

本公司的业务平台开发项目采用《建造合同》准则确认收入及成本。业务平台开发项目的完工进度，依据已累计发生的实际成本占预计总成本的比例确定。按照与客户签署的相关合同确定预计总收入，按照预计总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期营业收入，按照预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，结转当期营业成本。

在资产负债表日如果本公司业务平台开发项目交易结果不能够可靠估计，对于已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；对于已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

#### (4) 保险产品运营支撑、保险经纪及代理服务

##### 1) 保险产品运营支撑服务业务

本公司向电信运营商或其他客户提供保险产品运营支撑服务，公司根据合同约定提供相应服务后，就结算金额与对方核对无误且相关成本能够可靠地计量时确认收入。

##### 2) 保险经纪业务

本公司代投保客户办理投保服务，每月与保险公司核对投保数据，确认代收的保费金额，并按合同约定的比例确认佣金收入；本公司协助客户办理理赔服务，每月与保险公司核对理赔数据，确认代赔付的理赔款金额，并按合同约定确认理赔服务收入。

##### 3) 保险产品销售代理业务

本公司与保险公司或保险经纪公司签署保险产品销售代理协议，在代理的保险产品保单经保险公司受理生效后，按照代理协议约定计算应收代理手续费，并经保险公司、保险经纪公司核对无误后确认收入。

#### 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 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；

### (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。

## 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。

## 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(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

无

### 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

#### (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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
上海誉好数据技术有限公司	25%
上海优保网络科技有限公司	25%
上海天彩保险经纪有限公司	25%
北京众合四海保险代理有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司于2010年12月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准，认定为高新技术企业。公司于2013年12月5日通过高新技术企业资格的复审并取得《高新技术企业证书》（编号：GF201311000815）。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）等相关



规定，本公司于2014年3月31日在主管税务机关完成企业所得税税收优惠备案，自2013年1月1日起至2015年12月31日止期间享受国家需要重点扶持的高新技术企业减税优惠，企业所得税税率为15%。本公司报告期内正在进行高新技术企业的认定，在高新技术企业认定完成前，报告期内企业所得税税率暂按25%计算。

### 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	708,928.97	68,941.46
银行存款	202,405,590.65	127,529,751.00
其他货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	204,114,519.62	128,598,692.46

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保险经纪机构营业保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

### 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,000,000.00	4.68%	1,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,867,394.16	94.89%	2,593,784.29	6.05%	40,273,609.87	18,678,464.43	87.51%	1,253,833.52	6.71%	17,424,630.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,307,869.07	5.11%	2,307,869.07	100.00%		1,666,869.07	7.81%	1,666,869.07	100.00%	
合计	45,175,263.23	100.00%	4,901,653.36	10.85%	40,273,609.87	21,345,333.50	100.00%	3,920,702.59	18.37%	17,424,630.91

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	41,360,066.20	2,068,003.32	5.00%
1 至 2 年	645,188.12	64,518.81	10.00%
2 至 3 年	572,682.41	171,804.73	30.00%
3 年以上	289,457.43	289,457.43	100.00%
合计	42,867,394.16	2,593,784.29	6.05%

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 397,386.31 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国太平洋人寿保险股份有限公司	6,102,000.00	13.51	305,100.00
中国人民财产保险股份有限公司	6,017,968.38	13.32	300,898.42

北京市分公司			
交通银行太平洋信用卡中心	4,623,665.92	10.23	231,183.30
海通证券股份有限公司	3,130,237.20	6.93	156,511.86
中国移动通信集团上海有限公司	3,046,726.45	6.74	152,336.32
合计	22,920,597.95	50.73	1,146,029.90

## (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	3,104,827.04	98.33%	589,457.67	98.68%
1 至 2 年	45,249.99	1.43%		
3 年以上	7,709.10	0.24%	7,887.45	1.32%
合计	3,157,786.13	--	597,345.12	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市慧择时代科技有限公司	45,249.99	1-2年	预付保险卡未销售

## (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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算的原因
众安在线财产保险有限公司	2,527,752.53	80.05	1年以内	预付保险卡未销售
中国移动通信集团北京有限公司	123,000.00	3.90	1年以内	尚未提供服务
北京易天正诚信息技术有限公司	120,700.00	3.82	1年以内	项目未完结
上海亿保网络技术有限公司	110,232.00	3.49	1年以内	预付保险卡未销售
深圳市慧择时代科技有限公司	84,849.99	2.69	1年以内/1-2年	预付保险卡未销售

小计	2,966,534.52	93.95	—	—
----	--------------	-------	---	---

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	1,062,013.35	1,486,309.26
理财产品利息	2,298,943.17	2,042,215.00
合计	3,360,956.52	3,528,524.26

### (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	3,383,860.17	68.38%	73,787.73	2.18%	3,310,072.44	4,460,402.84	74.03%	18.00		4,460,384.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,564,944.87	31.62%	1,564,944.87	100.00%		1,564,944.87	25.97%	1,564,944.87	100.00%	
合计	4,948,805.04	100.00%	1,638,732.60	33.11%	3,310,072.44	6,025,347.71	100.00%	1,564,962.87	25.97%	4,460,384.84

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	1,185,754.63	59,287.73	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
2 至 3 年	45,000.00	13,500.00	30.00%
合计	1,240,754.63	73,787.73	

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 41,236.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
业务保证金	1,533,652.05	4,397,134.77
预付通道费用	1,564,944.87	1,564,944.87
备用金	575,657.73	28,202.13
其他	1,274,550.39	35,065.94
合计	4,948,805.04	6,025,347.71

#### (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
中国移动通信集团北京有限公司城区三分公司	预付通道费用	613,343.30	2至3年	12.73%	613,343.30
张冰	往来款及备用金	400,000.00	1年以内	8.30%	20,000.00
中国移动通信集团北京有限公司房山分公司	预付通道费用	373,598.22	2至3年	7.76%	373,598.22
王晓鸣	往来款及备用金	367,403.53	1年以内	7.63%	18,370.18
北京点讯通达信息技术有限公司	预付通道费用	318,212.51	2至3年	6.61%	318,212.51
合计	--	2,072,557.56	--	43.03%	1,343,524.21

#### (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
建造合同形成的已完工未结算资产	7,863,781.99		7,863,781.99	5,996,602.63		5,996,602.63
合计	7,863,781.99		7,863,781.99	5,996,602.63		5,996,602.63

## (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	

## (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
累计已发生成本	19,776,973.44
累计已确认毛利	5,685,200.06
已办理结算的金额	17,598,391.51
建造合同形成的已完工未结算资产	7,863,781.99

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
银行委托理财产品	155,500,000.00	214,000,000.00
太平稳益理财保险计划		14,000,000.00
增值税留抵税额	66,278.64	431,926.74
预交企业所得税	187,282.65	
预交房产税	170,235.12	
预交城镇土地使用税	913.42	
合计	155,924,709.83	228,431,926.74

其他说明：

2016年6月30日银行委托理财产品构成明细如下：

(1) 广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划产品3,000万元，编号：XJXSLJ2324。产品年收益率3.85%。收益起算日2015年10月16日，产品到期日2016年10月12日；

(2) 广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划产品3,000万元，编号：XJXSLJ2410。产品年化收益率3.85%。收益起算日2015年10月30日，产品到期日2016年10月26日；

(3) 工商银行“易申利收益递增型”人民币理财产品1,400万元。产品年化收益率为30天 3.5% 46天-60天 3.55% 61-90天3.65%以此类推。收益起算日2016年2月5日，该产品属于开放式无固定期限理财产品；

(4) 民生银行“非凡资产管理126天增利第227期对公款”人民币理财800万元，编号FGAA16121A。产品年化收益率3.95%，收益起算日2016年4月5日，产品到期日2016年8月9日；

(5) 北京银行稳健系列人民币91天期限银行间保证收益理财产品5,000万元，编号：SRB1604078。产品年化收益3.2%。收益起算日2016年4月19日，产品到期日2016年7月19日；

(6) 民生银行“非凡资产管理126天增利第231期对公款”人民币理财800万元，编号FGAA16160A。产品年化收益率3.8%，收益起算日2016年5月3日，产品到期日2016年9月6日；

(7) 民生银行“非凡资产管理126天增利第231期对公款”人民币理财550万元，编号FGAA16160A。产品年化收益率3.8%，收益起算日2016年5月3日，产品到期日2016年9月6日；

(8) 广发银行“薪满益足”人民币理财计划产品1,000万元，编号：XDKHBJ2106。产品年化收益4.00%。收益起算日2016年5月9日，产品到期日2017年2月9日。

## 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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (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												
中信乐益 通商务科 技有限公 司		9,840,000 .00		174,487.3 8							10,014,48 7.38	
小计		9,840,000 .00		174,487.3 8							10,014,48 7.38	
合计		9,840,000 .00		174,487.3 8							10,014,48 7.38	

其他说明

2016年3月25日本公司与北京正德文化传播有限公司（以下简称“正德文化”）、报联新动力（北京）科技有限公司（以下简称“报联公司”）、上海亿马系统有限公司（以下简称“上海亿马公司”）签署股权转让四方协议，本公司以自有现金984.00万元受让正德文化持有的中信乐益通商务科技有限公司（以下简称“中信乐益通”）20.50%的股权，上海亿马公司分别受让正德文化持有的中信乐益通10.50%的股权和报联公司持有的中信乐益通10.00%的股权。股权转让价款已于2016年3月末支付完毕，股权变更已于2016年4月11日办理完工商变更登记手续，本公司依据权益法确认2016年4-6月投资收益为17.45万元。

## 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

### （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	房屋建筑物	运营设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	44,961,562.70	8,057,639.76	2,158,081.71	1,110,374.18	56,287,658.35
2.本期增加金额				706,466.43	706,466.43
（1）购置				20,256.41	20,256.41
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加				686,210.02	686,210.02
3.本期减少金额				73,000.00	73,000.00
（1）处置或报废				73,000.00	73,000.00

4.期末余额	44,961,562.70	8,057,639.76	2,158,081.71	1,743,840.61	56,921,124.78
二、累计折旧					
1.期初余额	9,167,456.09	7,610,174.53	1,340,959.51	921,994.68	19,040,584.81
2.本期增加金额	1,283,687.76	31,611.46	114,690.72	220,960.75	1,650,950.69
(1) 计提	1,283,687.76	31,611.46	114,690.72	52,813.54	1,482,803.48
(2) 企业合并增加				168,147.21	168,147.21
3.本期减少金额				69,350.07	69,350.07
(1) 处置或报废				69,350.07	69,350.07
4.期末余额	10,451,143.85	7,641,785.99	1,455,650.23	1,073,605.36	20,622,185.43
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	34,510,418.85	415,853.77	702,431.48	670,235.25	36,298,939.35
2.期初账面价值	35,794,106.61	447,465.23	817,122.20	188,379.50	37,247,073.54

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过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

1. 本公司期末无暂时闲置的固定资产。
2. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。
3. 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。
4. 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (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	办公软件	云端操作系统软件许可	合计
一、账面原值						
1.期初余额				725,821.39	23,584,905.66	24,310,727.05
2.本期增加金额				1,415,000.00		1,415,000.00
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业				1,415,000.00		1,415,000.00

合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				2,140,821.39	23,584,905.66	25,725,727.05
二、累计摊销						
1.期初余额				405,941.51	1,375,786.16	1,781,727.67
2.本期增加金额				489,423.91	1,179,245.28	1,668,669.19
(1) 计提				152,896.47	1,179,245.28	1,332,141.75
(2) 企业合并增加				336,527.44		336,527.44
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				895,365.42	2,555,031.44	3,450,396.86
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				1,245,455.97	21,029,874.22	22,275,330.19
2.期初账面价值				319,879.88	22,209,119.50	22,528,999.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 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
保险业务渠道化管理平台	401,594.40	153,921.00					555,515.40	
航延险动态定价系统	251,870.58	98,327.00					350,197.58	
旅意险自助理赔平台	902,267.09						902,267.09	
短彩开发		1,042,925.53			1,042,925.53			
汽车延保		545,107.11			545,107.11			
互联网创新		1,455,564.45			1,455,564.45			
车险比价项目		188,962.43			188,962.43			
非车险自助理赔系统(一期)		267,357.83			267,357.83			
合计	1,555,732.07	3,752,165.35			3,499,917.35		1,807,980.07	

其他说明

## 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
-----------------	------	------	------	------

## (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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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
----	------	--------	--------	--------	------

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	5,763,632.99	1,440,908.25	5,485,647.46	1,371,411.87
内部交易未实现利润	196,987.86	49,246.97	288,858.50	72,214.63
无形资产摊销	80,777.40	20,194.35	99,499.44	24,874.86
合计	6,041,398.25	1,510,349.57	5,874,005.40	1,468,501.36

### (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		1,510,349.57		1,468,501.36

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,962,632.04	2,132,074.89
资产减值准备	776,752.97	18.00
无形资产摊销		
合计	4,739,385.01	2,132,092.89

#### (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
2018 年度	1,272,061.30	1,272,061.30	
2019 年度	368,949.02	368,949.02	
2020 年度	522,944.32	491,064.57	
2021 年度	1,798,677.40		
合计	3,962,632.04	2,132,074.89	--

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
保证借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

短期借款分类的说明：

保证借款为本公司实际控制人钱永耀先生为本公司提供连带责任保证取得的借款。

#### (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：

无已逾期未偿还短期借款。

### 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
应付信息服务费	749,951.70	1,380,183.78
应付维修理赔费	110,693.00	564,694.87
应付保险费	1,787,623.61	310,013.00
应付营销推广费	111,332.68	43,441.63
应付技术服务费	714,400.00	
应付保险代理服务	4,824,976.23	
合计	8,298,977.22	2,298,333.28

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

截止2016年6月30日，本公司无账龄超过一年的重要应付账款

## 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
预收短信服务费	1,842,906.87	252,081.39
预收保费及手续费	929,359.12	
合计	2,772,265.99	252,081.39

## (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	8,494,540.48	24,548,252.56	28,551,346.39	4,491,446.65
二、离职后福利-设定提存计划	514,205.55	3,321,528.03	3,265,871.90	569,861.68
三、辞退福利		198,726.26	198,726.26	
合计	9,008,746.03	28,068,506.85	32,015,944.55	5,061,308.33

## (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	7,945,406.16	20,625,122.13	24,749,756.11	3,820,772.18

补贴				
2、职工福利费		309,472.71	217,698.72	91,773.99
3、社会保险费	266,141.73	1,805,348.77	1,739,870.02	331,620.48
其中：医疗保险费	237,920.10	1,622,086.01	1,560,369.87	299,636.24
工伤保险费	9,489.33	52,766.60	54,608.98	7,646.95
生育保险费	18,732.30	130,496.16	124,891.17	24,337.29
4、住房公积金	70,005.00	1,612,252.96	1,608,463.96	73,794.00
5、工会经费和职工教育经费	212,987.59	196,055.99	235,557.58	173,486.00
合计	8,494,540.48	24,548,252.56	28,551,346.39	4,491,446.65

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	489,066.80	3,170,251.25	3,114,730.68	544,587.37
2、失业保险费	25,138.75	151,276.78	151,141.22	25,274.31
合计	514,205.55	3,321,528.03	3,265,871.90	569,861.68

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	958,369.77	664,504.71
营业税	720,926.85	
企业所得税	4,193,477.38	2,531,236.62
个人所得税	424,717.04	85,354.42
城市维护建设税	117,392.80	50,207.40
应交教育费附加	89,507.36	39,026.21
应交其他税费	9,091.86	10,456.93
合计	6,513,483.06	3,380,786.29

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
保证金	1,020,758.00	210,242.00
代收代垫款	3,358,714.82	717,400.00
往来款及其他	2,536,373.45	2,107,469.14
处罚款	400,000.00	
合计	7,315,846.27	3,035,111.14

##### (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
北京触控科技有限公司	50,000.00	依据合同收据的业务保证金，业务合作尚未结束
广州零点信息科技有限公司	20,000.00	依据合同收据的业务保证金，业务合作尚未结束
广州快加易计算机科技有限公司	20,000.00	依据合同收据的业务保证金，业务合作尚未结束
合计	90,000.00	--

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
----	------	------

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		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



**(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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	152,000,000.00						152,000,000.00

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）	63,458,497.04			63,458,497.04
合计	63,458,497.04			63,458,497.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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	22,216,871.77			22,216,871.77
合计	22,216,871.77			22,216,871.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	188,367,711.66	174,212,004.14
调整后期初未分配利润	188,367,711.66	174,212,004.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,343,171.13	14,592,103.31
应付普通股股利	6,384,000.00	7,472,000.00
其他利润分配		10,803,852.73
期末未分配利润	202,326,882.78	170,528,254.72

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	146,043,610.37	100,782,037.96	78,491,068.06	50,801,638.80
合计	146,043,610.37	100,782,037.96	78,491,068.06	50,801,638.80

## 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	336,265.13	11,401.33

城市维护建设税	335,858.71	210,947.49
教育费附加	242,814.17	159,645.96
合计	914,938.01	381,994.78

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	1,065,922.95	2,061,832.53
客服费用	2,238,773.60	1,019,398.60
合计	3,304,696.55	3,081,231.13

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	3,499,917.35	3,692,718.02
人工费用	8,520,472.17	6,401,476.74
折旧及摊销费用	2,814,945.23	1,639,125.12
房屋租赁及物业费	934,289.03	568,521.42
其他费用	2,196,965.60	2,036,491.09
合计	17,966,589.38	14,338,332.39

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	48,269.12	
减：利息收入	1,636,156.94	3,411,711.45
其他	94,493.96	13,144.00
合计	-1,493,393.86	-3,398,567.45

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	438,622.96	408,992.06
合计	438,622.96	408,992.06

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	174,487.38	
国债回购收益		256,167.26
银行理财产品收益	3,802,097.13	3,616,678.50
太平稳益理财保险计划收益	60,666.67	303,333.33
合计	4,037,251.18	4,176,179.09

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
政府补助	567,845.50		567,845.50
无法支付的应付账款		2,266,692.96	
其他	55,717.32	134,537.15	55,717.32
合计	623,562.82	2,401,230.11	623,562.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

技术改造和技术创新项目	北京中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	461,000.00		与收益相关
企业稳岗补贴	北京市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	78,645.50		与收益相关
石景山区科学技术奖	北京市石景山区政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
信用中介服务	北京市中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,200.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	567,845.50		--

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	3,649.93	3,095.08	3,649.93
其中：固定资产处置损失	3,649.93	3,095.08	3,649.93
罚款支出	400,000.00		400,000.00
其他	151.28	6,444.11	151.28
合计	403,801.21	9,539.19	403,801.21

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	7,473,193.46	4,336,203.26

递延所得税费用	-41,848.21	-626,930.95
合计	7,431,345.25	3,709,272.31

## (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	28,387,132.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,096,783.04
非应税收入的影响	-43,621.85
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	378,184.06
所得税费用	7,431,345.25

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
收到的银行存款利息收入	2,060,452.85	998,543.10
收往来款、备用金、保证金等	6,767,076.71	658,003.89
代垫款	37,538,454.22	52,176,156.60
合计	46,365,983.78	53,832,703.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

代垫款为收到保险公司的理赔保险金

### (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
支付的管理费用	7,664,215.84	2,091,733.84
支付的销售费用	486,406.59	3,146,267.47



支付的往来款项、押金及备用金	592,467.65	892,880.73
支付的其他款项	1,001,491.71	125,336.10
代垫款	37,150,834.88	49,456,856.60
合计	46,895,416.67	55,713,074.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

代垫款为代保险公司支付的理赔保险金

### (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
股权收购意向金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

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
----	-------	-------

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	20,955,786.91	15,736,044.05
加：资产减值准备	438,622.96	408,992.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,482,803.48	1,468,704.50
无形资产摊销	1,332,141.75	214,567.64
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）	3,649.93	3,095.08
财务费用（收益以“-”号填列）	48,269.12	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,037,251.18	-4,176,179.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,848.21	-626,930.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,867,179.36	-196,062.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,678,052.19	-9,245,425.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,468,706.56	77,889.81
经营活动产生的现金流量净额	7,168,236.65	3,664,695.21
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	203,114,519.62	204,306,554.17
减：现金的期初余额	127,598,692.46	278,481,288.21
现金及现金等价物净增加额	75,515,827.16	-74,174,734.04

## （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	3,034,500.00
其中：	--
北京众合四海保险代理有限公司	3,034,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,820,593.56
其中：	--
北京众合四海保险代理有限公司	1,820,593.56
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,213,906.44

其他说明：

本公司本期收购北京众合四海保险代理有限公司，向交易对方支付现金3,034,500.00元。本次收购按照非同一控制下企业合并原则处理，取得子公司支付的现金净额为向交易对方支付的金额扣除子公司在购买日持有的现金及等价物后的金额。

### (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	203,114,519.62	127,598,692.46
其中：库存现金	708,928.97	68,941.46
可随时用于支付的银行存款	202,405,590.65	127,529,751.00
三、期末现金及现金等价物余额	203,114,519.62	127,598,692.46

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
货币资金	1,000,000.00	保险经纪机构营业保证金
合计	1,000,000.00	--

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
----	--------	------	-----------

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
北京众合四海保险代理有限公司	2016年04月01日	3,034,500.00	51.00%	股权收购	2016年04月01日	本公司获得控制权	17,921,631.76	-433,859.25

其他说明：

1、北京众合四海保险代理有限公司下属子公司情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京壹路领航科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

2014年12月，北京众合四海分别与北京壹路领航科技有限公司股东李蓉女士、田丽红女士签署《股权转让协议》，以人民币7万元、3万元收购李蓉女士、田丽红女士持有的北京壹路领航科技有限公司股权。2014年12月，北京壹路领航科技有限公司完成工商登记变更，公司股东变更为北京众合四海保险代理有限公司。

2、上海誉好数据技术有限公司下属子公司情况如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	-------	----	----------	-----------

北京誉好保险公估有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
--------------	-------	----	-------	-------

2016年2月，上海誉好数据技术有限公司与齐亚魁先生签署《北京誉好保险公估有限公司设立协议》，北京誉好保险公估有限公司注册资本200万元，上海誉好以货币方式出资140万元，持股70%。齐亚魁先生以货币方式出资60万元，持股30%。截至本期期末，北京誉好保险公估有限公司已完成股东出资及工商登记，并于2016年3月取得营业执照。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	3,034,500.00
合并成本合计	3,034,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,034,500.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据大华会计师事务所出具的基准日为2015年12月31日的审计报告（大华审字[2016]002240号），北京众合四海保险代理有限公司经审计的净资产为人民币5,967,354.56元。经双方协商一致，以审计后北京众合四海的净资产作为定价依据，转让方和受让方协商一致，北京众合四海的整体作价人民币595万元，目标公司51%股权的对价为人民币303.45万元。

2016年2月29日，本公司与北京联信汇业投资管理有限公司、自然人滕华砚和章振宇签订股权转让协议，受让北京众合四海保险代理有限公司51%的股权。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京众合四海保险代理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,820,593.56	1,820,593.56
应收款项	11,570,790.28	11,570,790.28
固定资产	518,062.81	518,062.81
无形资产	1,078,472.26	1,078,472.26
预付账款	6,105,116.49	6,105,116.49
其他流动资产	51,567.63	51,567.63
长期待摊费用	-1,645.61	-1,645.61

应付款项	12,550,459.54	12,550,459.54
预收款项	562,833.34	562,833.34
应付职工薪酬	447,513.29	447,513.29
应交税费	1,632,151.25	1,632,151.25
净资产	5,950,000.00	5,950,000.00
减：少数股东权益	2,915,500.00	2,915,500.00
取得的净资产	3,034,500.00	3,034,500.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据大华会计师事务所出具的基准日为2015年12月31日的审计报告（大华审字[2016]002240号），北京众合四海保险代理有限公司经审计的净资产为人民币5,967,354.56元。经双方协商一致，以审计后北京众合四海的净资产作为定价依据，转让方和受让方协商一致，北京众合四海的整体作价人民币595万元。2016年1-3月份期间，北京众合四海所处的市场环境未发生变化，且北京众合四海公司未有大量固定资产、无形资产的购置、变卖和处置，因此以2016年4月1日的账面价值确定可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本次企业合并中无承担的被购买方的或有负债。

其他说明：

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### （6）其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

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：

**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	
上海誉好数据技	北京	上海	信息技术服务行	80.00%		同一控制下企业

术有限公司			业			合并
上海优保网络科技 有限公司	上海	上海	信息技术服务行 业	60.00%		通过投资设立的 子公司
上海天彩保险经 纪有限公司	北京	上海	保险经纪业	100.00%		同一控制下企业 合并
北京众合四海保 险代理有限公司	北京	北京	保险代理服务行 业	51.00%		非同一控制下企 业合并
北京壹路领航科 技有限公司	北京	北京	信息技术服务行 业		100.00%	非同一控制下企 业合并的控股子 公司的子公司
北京誉好保险公 估有限公司	北京	北京	保险公估行业		70.00%	通过投资设立的 控股子公司的子 公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
上海誉好数据技术有限 公司	20.00%	1,236,731.89		8,627,912.04
上海优保网络科技有限 公司	40.00%	-411,525.07		617,569.49
北京众合四海保险代理 有限公司	49.00%	-212,591.03		2,702,908.97

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



上海誉好数据技术有限公司	43,446,907.62	2,470,586.39	45,917,494.01	5,177,933.78		5,177,933.78	39,956,418.57	2,375,044.73	42,331,463.30	8,375,562.54		8,375,562.54
上海优保网络科技有限公司	1,429,483.99	284,900.36	1,714,384.35	170,460.63		170,460.63	2,321,951.82	319,088.36	2,641,040.18	68,303.78		68,303.78
北京众合四海保险代理有限公司	18,489,786.94	1,447,068.77	19,936,855.71	14,420,714.96		14,420,714.96						

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
上海誉好数据技术有限公司	16,444,905.19	6,183,659.47	6,183,659.47	3,751,319.59	13,198,633.86	5,741,454.89	5,741,454.89	4,399,249.49
上海优保网络科技有限公司		-1,028,812.68	-1,028,812.68	-840,083.11		-10,875.59	-10,875.59	-12,574.29
北京众合四海保险代理有限公司	17,921,631.76	-433,859.25	-433,859.25	269,848.50				

其他说明：

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

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

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	
中信乐益通商务科技有限公司	北京	北京市朝阳区新源南路 6 号京城大厦 1401 号	通用积分平台	20.50%		按照长期股权投资的权益法核算

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中信乐益通商务科技有限公司	
流动资产	72,562,929.03	
非流动资产	3,115,316.57	
资产合计	75,678,245.60	
流动负债	29,943,045.48	
非流动负债	0.00	
负债合计	29,943,045.48	
归属于母公司股东权益	45,735,200.12	
按持股比例计算的净资产份额	9,375,716.02	
--商誉	638,771.36	
对联营企业权益投资的账面价值	10,014,487.38	

营业收入	2,133,132.29	
净利润	851,157.97	
综合收益总额	851,157.97	

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

## 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

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、实际控制人为钱永耀先生。

钱永耀先生直接持有本公司6,116.58万股股份，通过天津智汇投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司104.50万股股份，直接及间接持有的股份占本公司总股本的40.93%。

钱永耀先生，1965年生，中国国籍，无境外居留权，硕士。本公司创始人，2006年1月至2011年3月任

北京无线天利移动信息技术有限公司执行董事。现任公司董事长。

本企业最终控制方是钱永耀。

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九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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
-----------	--------

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
钱永耀	董事长、控股股东、实际控制人
邝青	董事、总经理、分公司总经理、股东
熊长青	原董事
郑磊	董事，子公司众合四海董事长
徐筱筠	原独立董事
郑洪涛	独立董事
闫长乐	独立董事
刘及欧	原独立董事
何帅领	独立董事
郭志远	监事会主席
葛智光	监事
吴占凯	监事
张劲	副总经理、分公司总经理
李克华	技术总监
陈洪亮	董事、财务总监、董事会秘书
钱永美	持有公司 5%以上股份的股东
齐亚魁	子公司上海誉好的少数股东、子公司上海誉好总经理
赵丹	子公司上海优保的少数股东
崔翀雯	子公司上海优保的少数股东

滕华砚	子公司众合四海股东、执行董事、总经理
章振宇	子公司众合四海股东
江阴鑫源投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东、钱永美所控制的企业
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
孙巍	股东
上海天彩投资管理有限公司	钱永美控制的公司
上海天赫投资管理有限公司	钱永美控制的公司，邝青任该公司投资决策委员会主任
众合（中国）科技有限公司	郑磊控制的公司
北京汉辰佳业文化传播有限公司	郑磊任该公司董事长
北京联信汇业投资管理有限公司	郑磊任该公司董事长、子公司众合四海股东
北京众合四海投资管理有限公司	郑磊持股 47.27%的公司
北京众合保险经纪有限公司	郑磊控制的公司，2013 年被中国保险监督管理委员会注销经营保险经纪业务许可证

其他说明

注1、2016年4月，熊长青先生由于工作原因向董事会申请辞去其担任的公司非独立董事职务，辞职后，熊长青先生不再在公司担任任何职务。

注2、2016年5月，公司2015年年度股东大会选举郑磊先生为董事。2016年7月，公司第二届董事会第二十二次会议选举郑磊先生为董事会战略委员会委员，任期自2016年第一次临时股东大会会议案生效之日起至本届董事会届满之日。

注3、2016年6月，徐筱筠女士由于个人原因，辞去独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会、薪酬与提名委员会职务。

注4、2016年7月，刘及欧女士由于个人原因，辞去独立董事职务，同时辞去董事会战略委员会、审计委员会职务。

注5、2016年8月，公司2016年第一次临时股东大会选举郑洪涛先生为独立董事，同时担任董事会审计委员会主任委员、战略委员会委员。

注6、2016年8月，公司2016年第一次临时股东大会选举何帅领先生为独立董事，同时担任董事会审计委员会委员、薪酬与提名委员会委员。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
董、监、高管理人员薪酬	2,472,449.68	2,092,556.78

**(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
其他应收款	北京众合保险经纪有限公司	392.00			
其他应收款	北京联信汇业投资管理有限公司	214,869.24			
其他应收款	滕华砚	42,973.85			
其他应收款	章振宇	10,743.46			

**(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
其他应付款	北京众合四海投资管理有限公司	8,642.87	
应付账款	众合（中国）科技有限公司	2,335,287.08	



## 7、关联方承诺

2015年1月28日，本公司与自然人齐亚魁、杨长发、张凯、王陈娟和杨晶晶（上述5位自然人称为“转让方”）签订股权转让协议，受让上海誉好80.00%的股权。

转让方中各自然人承诺与上海誉好签订劳动合同及保密和竞业禁止协议，该等协议的有效期限至少持续至2017年12月31日。各自然人在有效期内不从事与上海誉好相同或竞争的业务，也不参与任何可能与上海誉好的利益相竞争或以其他形式与上海誉好的利益相冲突的经济活动。未经上海誉好董事会的书面批准，转让方中各自然人在上海誉好服务期间，其不同时在上海誉好以外的其他任何经济组织中担任任何经营性职务。

转让方承诺上海誉好在2015-2017年经审计的扣非净利润累加不少于3,000.00万元。其中，2015年度不少于800.00万元，2016年度不少于1,000.00万元，2017年度不少于1,200.00万元。本公司在进行2015至2017年各年度审计时，对上海誉好的当年实际实现的扣非净利润数与转让方承诺的扣非净利润数的差额予以审计，并由负责本公司审计的会计师事务所对此出具专项审核意见。业绩差异根据会计师事务所出具的专项核查结果确定。若经本公司年度财务报告审计的注册会计师审核确认，上海誉好在承诺期限内各年度累计实现利润未能达到利润承诺，则齐亚魁应于上市公司2015-2017各年度审计报告出具之日起7日内向本公司支付补偿。

在目标股权转让办理工商行政管理部门变更登记的同时，齐亚魁以本次股权转让后继续持有的上海誉好10.00%股权质押予本公司，为未来上海誉好在承诺期限内各年度累计实现利润未能达到利润承诺或产生的补偿义务提供担保。如齐亚魁未能及时履行补偿义务，由本公司全权处理质押股权。

## 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

### 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

本公司不存在需要披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

因公司2016年6月28日收到了中国证监会行政处罚决定书（【2016】81号），从2016年7月8日至2016年8月24日期间，杨晶华、刘爱军、万晓亮等共计69位投资者起诉本公司，合计起诉金额17,490,019.31元，起诉人认为投资本公司股票导致的损失与公司关联关系未披露行为之间具有法定因果关系，公司应承担赔偿责任，已经北京市第一中级人民法院受理。公司已聘请了上海通力律师事务所作为公司的代理律师，目前案件的进展情况具体如下：

(1) 公司就上述所有案件向法院提交了管辖权异议申请材料；

(2) 公司陆续收到部份案件的管辖异议裁定书，裁定结果为驳回异议，公司就已收到的部分管辖异议裁定书，继续向法院提交了管辖权异议的上诉申请材料。

(3) 截至2016年8月24日，法院尚未就本次投资者起诉开庭审理。

鉴于公司已提交了管辖权异议的起诉申请材料，同时公司对于起诉人的股东资格、交易记录和起诉金额均有异议，并且法院尚未就本次投资者上诉开庭审理，法院最终判决结果存在较大的不确定性，所以公司报告期内未计提预计负债。

##### (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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

本公司属软件和信息技术服务行业，主要提供的服务内容为第二类增值电信业务中的信息服务业务。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,000,000.00	5.42%	1,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,701,964.00	92.04%	1,701,288.51	6.37%	25,000,675.49	15,781,495.37	85.54%	1,043,774.92	6.61%	14,737,720.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,307,869.07	7.96%	2,307,869.07	100.00%		1,666,869.07	9.04%	1,666,869.07	100.00%	
合计	29,009,833.07	100.00%	4,009,157.58	13.82%	25,000,675.49	18,448,364.44	100.00%	3,710,643.99	20.11%	14,737,720.45

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	25,224,664.10	1,261,233.21	5.00%
1 至 2 年	319,419.52	31,941.95	10.00%
2 至 3 年	409,253.05	122,775.92	30.00%
3 年以上	285,337.43	285,337.43	100.00%
合计	26,238,674.10	1,701,288.51	6.48%

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：

组合中，合并范围内的关联方

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海誉好数据技术有限公司	463,289.90		
合计	463,289.90		

## (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 298,513.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国太平洋人寿保险股份有限公司	6,102,000.00	21.03	305,100.00
交通银行太平洋信用卡中心	4,623,665.92	15.94	231,183.30
海通证券股份有限公司	3,130,237.20	10.79	156,511.86
中国移动通信集团上海有限公司	3,046,726.45	10.50	152,336.32
中国太平洋财产保险股份有限公司	2,759,165.04	9.51	137,958.25
合计	19,661,794.61	67.77	983,089.73

## (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	3,763,431.38	70.63%			3,763,431.38	4,279,625.22	73.22%			4,279,625.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,564,944.87	29.37%	1,564,944.87	100.00%		1,564,944.87	26.78%	1,564,944.87	100.00%	
合计	5,328,376.25	100.00%	1,564,944.87	29.37%	3,763,431.38	5,844,570.09	100.00%	1,564,944.87	26.78%	4,279,625.22

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
往来款	2,000,000.00	
预付通道费用	1,564,944.87	1,564,944.87
业务保证金	1,258,000.00	4,242,775.28
其他	501,285.14	34,885.94
备用金	4,146.24	1,964.00
合计	5,328,376.25	5,844,570.09

## (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
北京众合四海保险代理有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	37.53%	
中国移动通信集团北京有限公司城区三分公司	预付通道费用	613,343.30	2 至 3 年	11.51%	613,343.30
中国移动通信集团北京有限公司房山分公司	预付通道费用	373,598.22	2 至 3 年	7.01%	373,598.22
北京点讯通达信息技术有限公司	预付通道费用	318,212.51	2 至 3 年	5.97%	318,212.51
上海庄源建材有限公司	房租押金	260,000.00	1 年以内	4.88%	
合计	--	3,565,154.03	--	66.90%	1,305,154.03

#### (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	33,071,649.02		33,071,649.02	30,037,149.02		30,037,149.02
对联营、合营企业投资	10,014,487.38		10,014,487.38			
合计	43,086,136.40		43,086,136.40	30,037,149.02		30,037,149.02

#### (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
上海誉好数据技术有限公司	19,287,514.96			19,287,514.96		
上海优保网络科技有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
上海天彩保险经纪有限公司	8,949,634.06			8,949,634.06		
北京众合四海保险代理有限公司		3,034,500.00		3,034,500.00		
合计	30,037,149.02	3,034,500.00		33,071,649.02		

## (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											
中信乐益通商务科技有限公司		9,840,000.00		174,487.38						10,014,487.38	
小计		9,840,000.00		174,487.38						10,014,487.38	
合计		9,840,000.00		174,487.38						10,014,487.38	

## (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	111,892,319.84	79,344,564.66	65,257,296.85	47,155,934.71
其他业务	138,774.57	88,294.02	65,226.00	44,147.02

合计	112,031,094.41	79,432,858.68	65,322,522.85	47,200,081.73
----	----------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额8,128,689.36元，占本期全部营业收入总额的比例7.26%。

## 5、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	174,487.38	
国债回购收益		160,286.44
银行理财产品收益	3,321,260.25	3,493,358.35
合计	3,495,747.63	3,653,644.79

## 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	-3,649.93	
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）	567,845.50	
委托他人投资或管理资产的损益	3,862,763.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,133.96	
减：所得税影响额	1,144,244.17	
少数股东权益影响额	67,137.96	
合计	2,965,443.28	--

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	4.67%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、 其他有关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

北京无线天利移动信息技术股份有限公司董事会

二〇一六年八月二十四日