



北京北纬通信科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在市场竞争加剧、行业政策变化、新业务开拓、投资等相关风险，有关风险因素已在本报告中第四节“九、公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	50
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
公司/北纬/北纬科技	指	北京北纬通信科技股份有限公司
公司章程	指	《北京北纬通信科技股份有限公司章程》
移动增值业务	指	指移动运营商在移动基本业务（语音业务）的基础上，针对不同的用户群和市场需求开通的可供用户选择使用的业务。
手机视频	指	基于移动网络，通过手机终端，向用户提供动漫、影视、娱乐等各类音视频内容直播、点播、下载服务的业务。
彩铃	指	指个性化回铃音业务，客户开通这项业务后，对方在拨打该用户手机等待接通时，听到的是该客户所设置的音乐或音效等。
手机游戏	指	手机游戏是指运行于手机上的游戏软件。可以分为仅使用一台设备就可以独立运行的单机游戏和以互联网为传输媒介，以游戏运营商服务器和用户手持设备为处理终端，以游戏移动客户端软件为信息交互窗口的手机网络游戏。
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称。
电信运营商	指	电信运营商是指提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司。中国四大电信运营商分别是中国电信、中国移动、中国联通、中国广电。
虚拟运营商	指	指拥有某种或者某几种能力（如技术能力、设备供应能力、市场能力等）与电信运营商在某项业务或者某几项业务上形成合作关系的合作伙伴，其从电信运营商承包一部分通讯网络的使用权，然后通过自己的计费系统、客服号、营销和管理体系把通信服务卖给消费者。
WiFi	指	一种可以将个人电脑、手持设备（如平板电脑、手机）等终端以无线方式互相连接的技术，是一个无线网路通信技术的品牌，由 Wi-Fi 联盟持有。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄潇	冯晶晶
联系地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
电话	010-88356661	010-88356661
传真	010-88356273	010-88356273
电子信箱	ir@bw30.com	ir@bw30.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北纬科技证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	911100006336429941
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	马宁 赵玮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	569,806,370.64	394,408,901.95	44.47%	193,605,183.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,662,224.63	78,830,452.35	64.48%	-19,098,211.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,723,459.34	74,712,872.96	42.84%	-38,640,232.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	196,681,569.26	43,059,617.03	356.77%	4,188,636.39
基本每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%	-0.07
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.31	-25.81%	-0.07
加权平均净资产收益率	9.37%	7.51%	1.86%	-0.93%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,358,482,559.16	1,222,721,130.71	11.10%	1,111,169,717.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,201,102,271.38	1,091,417,837.82	10.05%	1,010,350,614.21

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	133,835,175.08	157,451,803.47	148,165,989.49	130,353,402.60
归属于上市公司股东的净利润	29,379,524.50	48,275,083.46	33,157,742.37	18,849,874.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,708,614.16	34,695,622.44	31,120,046.88	14,199,175.86
经营活动产生的现金流量净额	45,798,817.37	60,875,566.70	3,201,886.36	86,805,298.83

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-45,686.13	-8,412.03	10,280.25	主要系固定资产处置损失。
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）		298,500.00	563,169.31	
委托他人投资或管理资产的损益	9,699,264.02	4,142,509.15	17,830,609.69	主要系委托银行，对自有资金理财项目收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	382,705.67			主要系母公司对中国移动集团新疆公司应收款项收回。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,850.26	604,177.41	4,824,127.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-86,806.31		
处置长期股权投资产生的投资收益	27,477,378.63			主要系处置联营企业杭州掌盟软件股份有限公司股权形成的投资收益。
减：所得税影响额	14,561,667.52	807,570.11	3,510,262.11	
少数股东权益影响额（税后）	-82,620.88	24,818.72	175,902.94	
合计	22,938,765.29	4,117,579.39	19,542,021.31	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2017年公司的主要业务分类与上年度一致，包括移动增值、手机游戏、虚拟运营商、移动互联网航空和移动互联网产业园。2017年，公司实现营业总收入56,980.64万元，较上年增长44.47%；实现归属于上市公司股东的净利润12,966.22万元，较上年增长64.48%。

移动增值业务是依托于基础电信运营商的通信和网络资源而开发的集文字、图片、语音等为一体的综合性业务。业务表现形式为手机彩铃、手机视频等，个人用户通过运营商各业务渠道定制相关产品后，公司通过与基础电信运营商业务分成获取相应收入。该业务收入规模较大程度受制于运营商业务推广力度。同时，由于移动互联网业务的快速发展，用户获取增值产品的渠道大大增加，运营商增值业务呈现连年下降态势。2017年，移动增值服务业务实现收入9814.18万元，较上年度下降15.67%。

手机游戏是指运行于移动端的游戏软件，用户通过各大应用市场及官方平台获取相关游戏下载，公司通过游戏中的道具消耗等与游戏产品制作商分成获取收入。2017年，我国移动游戏经过前两年的爆发式增长，人口红利逐步消退，游戏市场逐渐进入一个较为稳定的状态，市场进入精细化运营竞争。2017年蜂巢游戏事业部以《模拟城市：我是市长》和《妖姬三国》等游戏为主，全年实现游戏收入19174.32万元，同比增长134.97%

虚拟运营商业务围绕WiFi通、流量派、企业短信和物联网连接管理平台四款产品服务于企业用户。业务模式主要是通过以上四款产品帮助企业用户更好的服务于其自有用户，从而取得业务收入。由于以上wifi、流量、短信和物联网卡等产品均需要采购于运营商，收入利润水平取决于运营商政策等因素。随着产品形态的演变，wifi产品逐渐走向衰退期，企业短信、流量等产品也已进入成熟期。2017年，公司自研了“北纬蜂巢物联”的物联网连接管理平台，为多个行业、各类客户提供物联卡以及专业的连接管理服务。

移动互联网航空业务致力于为航空企业提供其互联网化的解决方案，依据航空企业的项目需求，开发面对航企用户的产品模块获取收入。航空领域的互联网化市场容量较为平稳。北纬通过与航企的合作积累了传统企业互联网化的产品经验。以上移动互联网行业应用收入合计20866.32万元，同比增长26.54%。

北纬移动互联网产业园又名“北纬国际中心”，产业园发展重点围绕产业招商和建设系统的运营管理平台。截止2017年底，北纬国际中心入驻率达95%以上。产业基地通过吸引大量移动互联网优质企业入驻，进一步打造以移动互联网技术研发为主、产业孵化和产业培育为辅的产业聚集平台，推进移动互联网技术升级与推广。2017年北纬国际中心实现收入7009.94万元，同比增长131.78%。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收账款	比期初增加 30.07%，主要系本期营业收入较上期增加约 44%，应收账款相应增加。
预付账款	比期初减少 38.78%，主要系本期改变了部分业务信息服务费采购付款方式，由预付转为后付所致

其他应收款	比期初减少 83.09%，主要系本期通过梳理、整合第三方支付渠道账户，有效加快了资金结算速度，本期第三方支付渠道账户余额大幅减少；此外，公司本期加强了对外支付客户业务保证（备用）金的管理，截至本期末，相关业务保证（备用）金余额也降幅明显。
存货	比期初减少 42.66%，主要系本期流量业务的库存周转速度加快，存货余额较期初有所下降。
其他流动资产	比期初增加 101.29%，主要系本期委托银行对自有资金理财项目未到期余额较期初增加所致。
商誉	比期初减少 100%，主要系本期公司对北京阳光加信科技有限公司、北极无限（北京）文化有限责任公司和北京北纬蜂巢互联科技有限公司，历史形成的商誉进行了减值测试，并根据减值测试的结果，对其全额计提了减值准备。
长期待摊费用	比期初增加 16861.57%，主要系本期办公楼重新装修费用计入长期待摊费用所致。
递延所得税资产	比期初增加 252.7%，主要系本期限制性股票费用形成的递延所得税资产所致。
应付账款	比期初增加 34.05%，主要系本期改变了部分业务信息服务费采购付款方式，由预付转为后付所致
应交税金	比期初增加 176.02%，主要系本期业务规模增长，销售业务形成的应交增值税和经营形成的企业所得税增加所致。
其他流动负债	比期初减少 100%，主要系本期未发生待转销项税所致。
股本	比期初增加 120%，主要系本期母公司资本公积转增股本，导致股本增加。
资本公积	比期初减少 56.06%，主要系主要系本期资本公积转增股本，导致资本公积减少。
未分配利润	比期初增加 34.81%，主要系本期经营净利润转入未分配利润所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、优质的合作资源

公司作为国内第一批移动增值业务的领军企业，多年来致力移动增值电信业务开发及运营，使公司与电信运营商及众多信息服务内容提供商建立了稳定深厚的合作关系，为公司与电信运营商多模式合作打下良好基础。在移动互联网服务方面，公司与应用商店、手机网站及门户网站等多家渠道商形成了广泛良好的合作关系。显著的产业合作伙伴优势有助于公司在移动互联网服务行业继续快速发展。

### 2、具备多项经营资质

公司获批经营跨地区增值电信业务、电信与信息服务业务、互联网信息服务及手机游戏业务，持有增值电信业务经营许可证、电信与信息服务业务许可证、互联网出版许可证、网络文化经营许可证等多项相关经营许可资质；公司是首批获得工信部批复开展移动通信转售业务试点的企业，属于电信虚拟运营商，拥有流量业务经营优势；北纬科技及全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司、北纬通信科技南京有限责任公司均为高新技术企业，根据相关税收政策享受税收优惠。

### 3、积累大量移动互联网用户，树立品牌影响力

公司通过手机游戏、虚拟运营商、移动互联网航空业务积累了大量移动互联网用户，打造了蜂巢游戏、蜂巢互联等品牌，在行业用户中树立较高知名度。

### 4、研发及数据分析方面的优势

公司拥有较为完善的研发体系和安全体系架构，自主研发了容器云平台、大数据云平台和数据安全服务平台，加强研发规范建设，实现了高效率研发及大量数据分析处理，保障各业务线数据安全，最大程度发挥数据支撑运营效果。

### 5、日渐完善的人才激励机制

公司对各个业务线团队精简整合，引进行业优质人才，优化工作流程，提高人力资源效益。与此同时，公司进一步完善员工培训、绩效考核和薪酬分配等人才培养与激励机制，推进限制性股票激励计划实施，为公司的长期稳定发展奠定人力基础。

### 6、前瞻性战略布局优势

公司成立以来，经历了系统集成、电信增值服务、移动互联网服务三个阶段，积累了富有行业经验的团队和在移动通信系统、移动互联网领域的技术优势。公司管理层多年来稳定度较高，对行业趋势、市场前景有深刻理解，有助于较好的把握公司战略发展布局、业务方向选择。报告期内，公司继续围绕移动互联网业务领域进行相关布局。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度，移动互联网继续深入影响生活，推动了各行业的数字化进程。报告期内，公司延续精细化运营管理，公司收入利润再创新高，营业总收入56,980.64万元，较上年增长44.47%；实现归属于上市公司股东的净利润12,966.22万元，较上年增长64.48%。

2017年度，移动互联网行业呈现新的竞争格局，存量竞争加剧。自2016年第二季度起，中国移动智能终端规模增速连续七个季度低于2%；《TalkingData2017年移动互联网行业发展报告》显示，移动智能终端用户平均安装与平均每日打开应用款数已经连续两年出现下滑，设备一个屏幕的应用已可即便满足日常使用。存量时代移动应用对于用户的争夺更加激烈。增长困局加之巨头垄断领域的不断拓宽，使得移动互联网领域的许多中小企业遭遇发展瓶颈。

公司作为2000年第一批进入移动增值业务的市场参与者，始终紧随国家政策和运营商行业指导开展业务。目前公司主营业务中的移动增值业务、虚拟运营商业务的收入利润规模主要受到运营商政策影响。2017年，公司整体收入利润创历史新高，但是来自于运营商的收入规模进一步收缩，主要原因是：1、报告期内，尤其是下半年，运营商政策上加强了业务推广管理并收缩业务发展量；2、运营商各项业务受到来自于移动互联网产品的激烈竞争，用户流量获取难度加大；3、国家提速降费的政策指导压缩了部分业务的利润空间。受此影响，公司移动增值业务及虚拟运营商中的WiFi、短信及流量等业务预计一段时间内会持续下降。移动互联网航空业务受制于服务客户的领域限制，未可见爆发式增长前景。

承载手机游戏业务的蜂巢游戏事业部2017年启用了全新团队及组织架构，梳理优化工作流程，取得长足发展的基础。事业部组建了小规模自研团队，瞄准海外市场进行产品研发，同时积极接洽海外优质产品的发行工作。但由于新产品上线需要较长的产品审核周期，且目前运营中的产品均到了成熟期，预计上半年手机游戏将保持稳定运营。

2017年下半年，公司蜂巢互联事业部自研了“北纬蜂巢物联”的物联网连接管理平台，开始为企业用户提供物联卡及连接管理服务。万物互联和产业升级趋势对物联网服务提出更高要求，基于此公司将加大物联网相关技术研发布局，提升物联网领域的竞争力，此外，北纬国际中心将持续为公司带来稳定的现金流。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	569,806,370.64	100%	394,408,901.95	100%	44.47%
分行业					
主营业务	568,647,573.17	99.80%	393,121,972.73	99.67%	44.55%

其他业务	1,158,797.47	0.20%	1,286,929.22	0.33%	-0.10%
分产品					
移动增值业务	98,141,775.60	17.22%	116,374,487.45	29.51%	-15.67%
手机游戏业务	191,743,239.00	33.65%	81,602,217.35	20.69%	134.97%
移动互联网行业应用	208,663,155.86	33.62%	164,901,797.86	41.81%	26.54%
移动互联网产业园	70,099,402.71	12.30%	30,243,470.07	7.67%	131.78%
其他业务	1,158,797.47	0.20%	1,286,929.22	0.33%	-9.94%
分地区					
东北地区	252,156.85	0.04%	516,946.47	0.13%	-51.22%
华北地区	369,762,021.26	64.89%	294,507,137.54	74.67%	25.55%
华东地区	120,896,127.35	21.22%	36,462,381.84	9.24%	231.56%
华南地区	20,854,857.20	3.66%	46,865,441.80	11.88%	-55.50%
华中地区	3,220,366.41	0.57%	4,976,277.27	1.26%	-35.29%
西北地区	268,028.96	0.05%	925,763.90	0.23%	-71.05%
西南地区	26,519,781.82	4.65%	9,404,215.37	2.38%	182.00%
境外地区	28,033,030.79	4.92%	750,737.76	0.19%	3,634.06%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	568,264,976.10	300,644,900.29	47.09%	44.55%	45.03%	-0.18%
分产品						
移动增值业务	98,141,775.60	29,273,663.67	70.17%	-15.67%	-28.81%	5.39%
手机游戏业务	191,743,239.00	122,712,125.27	36.00%	134.97%	143.63%	-2.28%
移动互联网行业应用	208,663,155.86	125,439,802.75	39.88%	26.54%	30.39%	-1.78%
移动互联网产业园	70,099,402.71	23,219,308.60	66.88%	131.78%	18.43%	31.70%
分地区						

华北地区	369,762,021.26	200,466,369.34	45.79%	25.55%	18.79%	3.08%
华东地区	120,896,127.35	66,088,688.41	45.33%	231.56%	47.40%	18.60%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务		300,644,900.29	99.96%	207,294,395.14	99.95%	45.03%
其他业务		114,510.99	0.04%	111,108.00	0.10%	

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
移动增值业务		29,273,663.67	9.73%	41,126,098.83	19.83%	-28.81%
手机游戏业务		122,712,125.27	40.80%	50,363,159.11	24.28%	143.65%
移动互联网行业应用		125,439,802.75	41.71%	96,199,937.03	46.38%	30.39%
移动互联网产业园		23,219,308.60	7.72%	19,605,200.17	9.45%	18.43%
其他业务		114,510.99	0.04%	111,108.00	0.05%	

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

名称	变更原因
北京聚友互娱网络科技有限公司	投资设立
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	投资设立

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	280,381,609.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	133,942,333.76	23.51%
2	第二名	64,564,007.88	11.33%
3	第三名	30,316,610.82	5.32%
4	第四名	27,034,455.09	4.74%
5	第五名	24,524,201.80	4.30%
合计	--	280,381,609.35	49.21%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	81,198,679.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	26,194,729.47	8.71%
2	第二名	23,603,555.28	7.85%
3	第三名	11,221,276.73	3.73%
4	第四名	11,165,000.00	3.71%
5	第五名	9,014,118.41	3.00%
合计	--	81,198,679.89	27.01%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,214,124.12	40,566,071.33	-10.73%	主要系本期北纬国际中心招租以及传统增值业务营销费用较上期减少所致。
管理费用	90,314,224.23	62,087,076.15	45.46%	主要系限制性股票费用摊销以及本期研发费用增加所致。
财务费用	-1,154,113.22	-2,392,964.03	-51.77%	主要系本期资金活期存款利息低于上期、美元汇率下降导致汇兑损益同比减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

无

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	160	190	-15.79%
研发人员数量占比	46.65%	45.24%	1.41%
研发投入金额（元）	38,565,537.19	29,796,760.12	29.43%
研发投入占营业收入比例	6.77%	7.55%	-0.78%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	650,729,984.82	478,804,559.77	35.91%
经营活动现金流出小计	454,048,415.56	435,744,942.74	4.20%

经营活动产生的现金流量净额	196,681,569.26	43,059,617.03	356.77%
投资活动现金流入小计	564,319,333.93	1,136,611,371.98	-50.35%
投资活动现金流出小计	767,819,053.46	1,114,103,926.72	-31.08%
投资活动产生的现金流量净额	-203,499,719.53	22,507,445.26	-1,004.14%
筹资活动现金流入小计		40,785,534.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	28,198,616.36		
筹资活动产生的现金流量净额	-28,198,616.36	40,785,534.00	-169.14%
现金及现金等价物净增加额	-35,456,456.33	107,265,972.81	-133.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加356.7%，主要系本期公司营业收入增长，同时收入回款催收工作成效显著所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少1004.14%，主要系本期银行理财购买净额（当期购买-当期到期）高于上期所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少-169.14%，主要系本期分配股利以及上期存在股权激励等因素影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	242,743,258.66	17.87%	278,199,714.99	22.75%	-4.88%	资产构成无重大变化。
应收账款	43,816,814.22	3.23%	33,687,044.72	2.76%	0.47%	资产构成无重大变化。
存货	3,250,012.29	0.24%	5,668,326.14	0.46%	-0.22%	资产构成无重大变化。
投资性房地产	382,060,678.54	28.12%	383,138,144.79	31.33%	-3.21%	资产构成无重大变化。
长期股权投资	35,930,904.68	2.64%	45,175,261.88	3.69%	-1.05%	资产构成无重大变化。
固定资产	202,193,445.7	14.88%	202,047,752.31	16.52%	-1.64%	资产构成无重大变化。

	8					
其他流动资产	411,153,993.27	30.27%	204,261,520.52	16.71%	13.56%	主要系本期银行理财未到期余额高于上期所致。
股本	567,351,127.00	41.76%	257,891,876.00	21.09%	20.67%	主要系本期资本公积转增股本所致
资本公积	236,288,656.80	17.39%	537,713,688.68	43.98%	-26.59%	主要系本期资本公积转增股本所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末的资产权力无受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2014	非公开发行	48,409.34	0	50,012.27	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	48,409.34	0	50,012.27	0	0	0.00%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1493 号文核准以及非公开发行方案， 本公司非公开发行由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2014 年 1 月 3 日向特定投资者非公开发行（A 股）股票 14,526,438 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 34.42 元。截至 2014 年 1 月 3 日止，本公司共募集资金 499,999,995.96 元，扣除发行费用 15,906,573.03 元，募集资金净额为人民币 484,093,422.93 元。截止 2014 年 1 月 3 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）以“中喜验字[2014]第 0001 号”验资报告验证确认。截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金三年累计使用 477,119,483.90 元，募集资金三年累计银行理财收益和利息净额 2,980.79 万元，已投入募集资金项目尚未调拨资金 2,300.32 万元，募集资金存放专户余额为 3,678.19 万元。详情请见《2016 年度募集资金存放与使用专项报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，公司对非公开发行募集资金项目累计投入 50,012.27 万元，由于全部项目投资和建设已于 2016 年 12 月 31 日完成，因此 2017 年度实际投入募投项目金额为人民币 0 元。鉴于公司于 2017 年 3 月 28 日审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，报告期内，公司将节余募集资金合计 1383.99 万元（资金转出当日专户实际余额）永久补充流动资金，并将公司在宁波银行上海徐汇支行营业部、北京农商银行长河湾支行的募集资金专户办理了注销手续。截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金账户已无余额，相关存放账户已销户完毕。详情请见《2017 年度募集资金存放与使用专项报告》。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
手机网游研发及运营项目	否	22,100	22,100	0	22,788.18	100.00%	2016 年 12 月 31 日	4,169.43	否	否
手机视频项目	否	12,300	12,300	0	12,243.2	100.00%	2016 年 12 月 31 日	723.75	否	否
移动营销平台建设项目	否	6,609.34	6,609.34	0	7,247.54	100.00%	2016 年 12 月 31 日	3,954.99	是	否
“WiFi 通”建设项目	否	7,400	7,400	0	7,733.35	100.00%	2016 年 12 月 31 日	-304.15	否	否

							日			
承诺投资项目小计	--	48,409.34	48,409.34	0	50,012.27	--	--	8,544.02	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	48,409.34	48,409.34	0	50,012.27	--	--	8,544.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	截止 2016 年 12 月 31 日, 公司已完成全部项目的投资和建设。公司募集资金项目均为 2013 年的项目规划, 近几年移动互联网市场快速发展, 行业竞争加剧, 导致各募投项目表现不理想。“手机网游研发及运营项目”实施过程中, 公司研发和代理的游戏市场表现在很长时间内低于预期, 对该项目实现预计收益产生一定影响; “手机视频项目”和“WiFi 通建设项目”对基础电信运营商依赖性较大, 加之受到移动互联网业务冲击, 业务均出现下滑。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于公司于 2017 年 3 月 28 日审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 报告期内, 公司将节余募集资金合计 1383.99 万元 (资金转出当日专户实际余额) 永久补充流动资金, 并将公司在宁波银行上海徐汇支行营业部、北京农商银行长河湾支行的募集资金专户办理了注销手续。截止 2017 年 12 月 31 日, 公司募集资金账户已无余额, 相关存放账户已销户完毕。									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。报告期内不存在募集资金管理违规的情况。									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
杭州掌盟软件股份有限公司	长期股权投资	2017年04月19日	5,441.73	2,747.74	推动公司战略实施和新业务发展,确保股东利益最大化	21.15%	根据杭州掌盟2016年度财务报表(未经审计),公司每股净资产为4.43元。以此为基础,综合考虑掌盟所处行业和未来发展,参考杭州	否	无	是	是	2017年04月19日	2017-025

							掌盟最近一次股票交易成交价格，确定本次转让价格不低于每股 8.13 元。						
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北纬通信科技南京有限责任公司	子公司	建设和运用北纬移动互联网产业园	100000000	635,220,648.82	193,285,020.32	176,972,124.86	86,566,587.83	76,496,073.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京聚友互娱网络科技有限公司	新设成立	对整体生产经营和业绩无重大影响
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	新设成立	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、经营环境分析

(1) 移动增值业务

移动互联网发展迅速，基础电信运营商为应对移动互联网业务对其的冲击，加大自有业务的发展力度，将推广资源向自有业务倾斜。为应对行业环境变化导致的与运营商合作业务规模减小，公司在继续将业务重心放在与运营商各大业务基地合作的同时，整合产品及渠道资源，衍生出基于运营商增值业务的创新合作模式及产品，如企业彩铃等。

(2) 手机游戏业务

数据显示，2017年中国移动游戏用户规模约5.54亿人，同比增长4.9%，增速呈现下降态势。随着行业人口红利的消失，

中国游戏用户规模增速趋于稳定增长，市场实际销售收入向优质产品集中，两极化趋势明显。研发领域寡头制明显，腾讯与网易占据整体研发商半数市场份额，伴随国内游戏市场竞争激烈，许多游戏厂商重点提高游戏品质，将战略目标投向海外移动游戏市场。

### （3）虚拟运营业务

运营商仍在继续推进提高网速、降低资费的改革，公司WiFi通业务需求量下滑，流量业务也受到一定程度的冲击。万物互联时代，物联网呈现快速增长态势，设备需求爆发式增长，公司利用流量业务优势，自研“北纬蜂巢物联”连接管理平台，为客户提供物联卡以及专业的连接管理服务。

### （4）移动互联网航空

移动互联网技术给航空公司带来巨大变革，不断催生航企新的业务形态和商业模式。公司目前主要为四川航空、海南航空提供产品服务，航企政策变化带来一定经营性风险。

## 2、困难与优势分析

移动互联网新形态产品和技术不断涌现，更好的把握新技术趋势和核心技术人才成为企业发展的挑战，同时，公司各业务受合作方相关政策影响，移动增值业务和wifi、流量经营业务受运营商政策影响明显。但总体上，我国移动互联网政策趋于开放、宽松、有序，良性竞争的行业环境有助于带来更多发展机遇。公司从事移动互联网服务多年，积累了丰富的渠道资源和产业资源，这些优势有助于公司探索发展更多移动互联网细分领域。

### （二）未来发展战略

北纬科技致力于成为领先的移动互联网企业。发展的主要方向集中在物联网和手机游戏，并积极关注大数据、人工智能的发展。

1. 手机游戏业务。加强游戏运营的同时，组建研发团队瞄准海外市场。
2. 物联网业务。把握物联网应用的发展契机，成为物联网连接管理服务的领先者。
3. 移动互联网彩票业务。紧随国家政策变化，在互联网彩票市场开放之前仅为用户提供相关资讯及娱乐服务，并持续优化完善现有系统。
4. 在物联网、大数据、人工智能等领域积极探索外延式发展。

### （三）2018年度经营计划

1、手机游戏业务，2018年蜂巢游戏事业部将继续提升国内运营团队的运营能力；搭建全新的海外发行体系；确立研运一体的体系化建设，提升团队的核心价值和实力。除了现有产品的稳定运营之外，将代理发行多款优质新产品，自研产品力争在四季度进军全球市场。

2、虚拟运营业务，2018年将加大在物联网领域的投入，坚持技术创新，与领先的物联网企业合作形成协同发展效应，实现更多的物联网连接数量，力争成为物联网连接管理服务的领先者。

3、移动增值业务，2018年将加大企业彩铃、互联网音乐的推广。公司将着重优质音乐版权内容引入，建立原创音乐+流量主播相结合的新模式，打造北极无限原创音乐IP品牌，并将网络音乐资源与运营商产品结合，为用户提供更好的音乐服务。

4、移动互联网航空，稳定现有产品开发，积累互联网产品运营经验。

5、移动互联网彩票业务，2018年将持续优化现有系统平台，同时关注并严格遵守国家相关政策。

6、北纬国际中心，2018年产业基地的运营管理将优化园区的产业结构，搭建园区内企业运营合作的平台，助力园区内企业发展、交流、合作。寻求和国内高端研究院及高等学府的合作机会，共同建设产学研合作项目。

上述2018年度的经营计划不构成对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

### （四）风险分析

#### 1、行业政策风险

公司移动增值业务、虚拟运营业务、互联网航空业务的发展等受监管部门和合作方政策法规变化影响。政府对行业政策的收紧或电信运营商的合作限制，使公司业务存在运营成本增加、毛利率下降的风险。

#### 2、市场竞争加剧风险

移动互联网市场快速发展，吸引大量用户和创业者进入，市场需求多元化、行业竞争加剧。公司如果不能紧随市场革新，

持续优化、创新产品和服务并强化自身核心竞争力，存在于竞争中处于不利地位的风险。

### 3、新业务开拓风险

移动互联网细分行业发展迅速，为了有效保持公司的竞争优势并挖掘新的利润增长点，需要根据市场需求不断开拓新业务、新领域，如果未能准确定位新业务方向，存在市场不认可或效益产生周期较长的风险。

### 4、投资风险

移动互联网企业面临多方面的挑战，除了加强自身内生式发展之外，通过股权投资和并购等外延式方式整合产业链各个环节的资源、布局物联网等新业务方向是公司的重要发展策略，但是存在投资失败而造成资源、时间消耗的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月28日召开第五届董事会第二十八次会议审议通过《2016年度利润分配预案》，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。该方案于2017年4月27日经公司2016年度股东大会审议通过，并于2017年5月12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：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度利润分配方案：公司于2016年3月16日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《2015年度利润分配预案》，公司2015年归属于上市公司股东的净利润为负，该年度不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积金转增股本。该方案于2016年4月25日经公司2015年度股东大会审议通过。

2016年度利润分配方案：公司于2017年3月28日召开第五届董事会第二十八次会议审议通过《2016年度利润分配预案》，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。该方案于2017年4月27日经公司2016年度股东大会审议通过。

2017年度利润分配方案：公司于2018年3月30日召开第六届董事会第七次会议审议通过《2017年度利润分配预案》，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交2017年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	45,388,090.16	129,662,224.63	35.00%	0.00	0.00%
2016年	28,367,556.36	78,830,452.35	35.99%	0.00	0.00%

2015 年	0.00	-19,098,211.29	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	----------------	-------	------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	567351127
现金分红总额 (元) (含税)	45,388,090.16
可分配利润 (元)	189,323,388.73
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2018 年 3 月 30 日召开第六届董事会第七次会议审议通过《2017 年度利润分配预案》, 以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元 (含税), 不送红股、不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交 2017 年度股东大会审议通过。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东、实际控制人兼董事长傅乐民	不减持股票承诺	在本次增持行为完成后 6 个月内不减持其持有的公司股份。	2016 年 09 月 20 日	2016 年 9 月 20 日至 2017 年 3 月 20 日	严格履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人兼董事长傅乐民; 公司董事许建国; 公司董事彭	避免同业竞争的承诺	本人并未直接或间接控制在任何地域以任何形式从事与公司存在同业竞争的业务的业务的企业。今后本人及本人将来可能控制的公司将不会从事与公司存在同	2007 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行

	伟		业竞争的业务。本人若违反上述承诺,则因此而取得的相关收益将全部归公司所有,若给公司造成损失,将给予足额赔偿。			
	公司控股股东、实际控制人兼董事长傅乐民	避免同业竞争的承诺	<p>公司实际控制人、控股股东傅乐民代表其本人及未来可能控制的或具有实际控制权、重大影响的企业(以下合称"可能竞争方")承诺:(1)目前不存在可能竞争方。(2)将来如果产生可能竞争方,则可能竞争方不会以任何方式与公司从事相同、类似或任何构成实质竞争的业务(以下简称"竞争性业务"),并保证可能竞争方未来不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。(3)将来可能竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。可能竞争方有任何商业机会可以从事、参与任何可能与公司的生产经营构成竞争性业务的活动,可能竞争方将优先让与或介绍给公司。</p> <p>(4)本人将不会利用对公司的持股关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。(5)本人愿意赔偿公司因可能竞争方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。</p>	2013年08月15日	长期有效	严格履行
股权激励承诺	公司		公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2016年11月29日	至2016年股 限制性股票 激励计划实 施完毕	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。	无
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。	无

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

名称	变更原因
北京聚友互娱网络科技有限公司	新设成立
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	新设成立

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	马宁 赵玮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东、实际控制人傅乐民先生，报告期内不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2016年11月29日，公司召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于〈2016年度限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈2016年度股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并于2016年12月19日经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。2016年12月19日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为2016年12月19日，授予71名激励对象203.9万股限制性股票。报告期内，本次限制性股票激励计划具体实施进展情况如下：

1、2017年1月，公司完成203.9万股限制性股票授予登记工作，授予的限制性股票上市日期为2017年1月5日。

2、2017年4月27日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案》，并于2017年5月12日实施完毕2016年度利润分配方案相关工作，利润分配方案为：以公司总股本257,891,876股为基数，向全体股东每10股派1.1元人民币现金(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。由于上述原因，公司2016年度限制性股票激励计划股份数量由203.9万股增至448.58万股。

3、2017年7月28日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司已于2017年5月12日实施完毕2016年度利润分配方案相关工作，董事会同意将2016年限制性股票的回购价格由10.96元/股调整为4.9318元/股。鉴于公司2016年限制性股票激励计划的3名激励对象离职，根据公司《2016年度限制性股票激励计划》的规定，公司董事会决定对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销，公司2016年度限制性股票激励计划实际授予股份数量由448.58万股减至447.48万股，授予对象由71人减至68人。该事项经2017年8月15日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，并于2017年11月14日完成回购注销。

4、2018年1月5日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于2016年度限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，同意对符合条件的激励对象共计68人在第一个解锁期持有的1,789,920股限制性股票申请解锁。本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年1月15日。

相关事项具体内容详见《关于限制性股票授予登记完成的公告》（编号：2017-001）、《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的公告》（编号：2017-039）、《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（编号：2017-054）、《关于2016年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就公告》（编号：2018-003），《关于2016年度限制性股票激励计划第一个解锁期股份上市流通的提示性公告》（编号：2018-005），以上公告均已在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

## 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	70,000	40,000	0
合计		70,000	40,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托	受托	产品类	金额	资金	起始	终止	资金	报酬	参考	预期	报告	报告	计提	是否	未来	事项
----	----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

机构名称 (或受托人姓名)	机构(或受托人)类型	型		来源	日期	日期	投向	确定方式	年化收益率	收益(如有)	期实际损益金额	期损益实际收回情况	减值准备金额(如有)	经过法定程序	是否还有委托理财计划	概述及相关查询索引(如有)
工商银行	金融机构	易加益法人人民币理财	5,000	自有资金	2016年08月01日	2017年03月07日	无固定投向	固定收益	3.40%		102.85	102.85		是	有	
工商银行	金融机构	易加益法人人民币理财	5,000	自有资金	2016年08月18日	2017年03月07日	无固定投向	固定收益	3.40%		102.85	102.85		是	有	
工商银行	金融机构	易加益法人人民币理财	5,000	自有资金	2016年10月27日	2017年01月27日	无固定投向	固定收益	3.40%		48.93	48.93		是	有	
北京银行	金融机构	稳健系列银行间保证收益	5,000	自有资金	2016年12月08日	2017年01月17日	无固定投向	固定收益	2.70%		14.79	14.79		是	有	
北京银行	金融机构	稳健系列银行间保证收益	5,000	自有资金	2017年01月05日	2017年02月14日	无固定投向	固定收益	2.60%		14.79	14.79		是	有	
工商银行	金融机构	易加益法人人民币理财	5,000	自有资金	2017年01月06日	2017年03月10日	无固定投向	固定收益	4.60%		48.93	48.93		是	有	
工商银行	金融机构	如意人生人民币理财	10,000	自有资金	2017年03月10日	2018年03月10日	无固定投向	固定收益	4.60%		0	0.00		是	有	
工商银行	金融机构	如意人生人民币理财	10,000	自有资金	2017年02月07日	2017年09月07日	无固定投向	固定收益	4.60%		233.15	233.15		是	有	
北京银行	金融机构	心喜系列京华尊享	15,000	自有资金	2017年05月17日	2017年11月17日	无固定投向	固定收益	4.80%		363.46	363.46		是	有	

		106 期			日	日										
北京 银行	金融 机构	心喜系 列京华 尊享 108 期	5,000	自有 资金	2017 年 04 月 25 日	2017 年 06 月 24 日	无固 定投 向	固定 收益	4.40%		18.85	18.85		是	有	
北京 银行	金融 机构	心喜系 列京华 尊享 109 期	5,000	自有 资金	2017 年 06 月 24 日	2017 年 07 月 27 日	无固 定投 向	固定 收益	4.40%		21.31	21.31		是	有	
工商 银行	金融 机构	工银理 财共赢 3 号 (京) 2017 年 175 期 A 款	10,000	自有 资金	2017 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 10 日	无固 定投 向	固定 收益	4.90%		0	0.00		是	有	
北京 银行	金融 机构	京华尊 享 58 期	5,000	自有 资金	2017 年 10 月 28 日	2018 年 04 月 28 日	无固 定投 向	固定 收益	5.20%		0	0.00		是	有	
宁波 银行	金融 机构	启赢可 选期限 理财 3 号产品	15,000	自有 资金	2017 年 11 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	无固 定投 向	固定 收益	5.20%		0	0.00		是	有	
合计			105,000	--	--	--	--	--	--	0	969.91	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司通过加强管理、完善公司治理体系，在追求经济效益的同时，积极维护公司投资者和员工的合法权益。通过利润分配积极回报投资者，并不定期组织员工培训和文化活动，促进员工和公司之间和谐发展，平衡协调各方利益，推进公司持续、稳定发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司属于信息技术企业，不存在排污情况。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	55,263,827	21.60%	2,039,000		68,763,392	371,955	71,174,347	126,438,174	22.29%
3、其他内资持股	55,263,827	21.60%	2,039,000		68,763,392	371,955	71,174,347	126,438,174	22.29%
境内自然人持股	55,263,827	21.60%	2,039,000		68,763,392	371,955	71,174,347	126,438,174	22.29%
二、无限售条件股份	200,589,049	78.40%	0		240,706,859	-382,955	240,323,904	440,912,953	77.71%
1、人民币普通股	200,589,049	78.40%	0		240,706,859	-382,955	240,323,904	440,912,953	77.71%
三、股份总数	255,852,876	100.00%	2,039,000		309,470,251	-11,000	311,498,251	567,351,127	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年1月5日，公司授予的2,039,000股限制性股票上市，性质为股权激励限售股。

2017年5月12日，公司2016年度权益分派方案实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，共计转增309,470,251股。

2017年6月13日，公司高管张军、刘宁及黄潇增持公司股票513,540股，按规定其中75%即385,155股为高管锁定股。

2017年11月14日，公司回购注销离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票。

2017年8月，离任独立董事李锦涛因离任满18个月，其持有的2200股高管锁定股解除锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、限制性股票

2016年11月29日，公司召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于<北京北纬通信科技股份有限公司2016年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并于2016年12月19日经2016年第一次临时股东大会审议通过。2016年12月19日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为2016年12月19日，授予71名激励对象203.9万股限制性股票。2017年1月，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理完成203,900股限制性股票授予登记工作。2017年7月28日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意对3名离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股

限制性股票进行回购注销，并于2017年11月办理完成。

## 2、权益分派

2017年3月28日，公司召开第五届董事会第二十八次会议审议通过《2016年度利润分配预案》，拟以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币1.1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。该议案于2017年4月27日经2016年度股东大会审议通过。2017年5月12日，此次权益分派实施完毕，共计转增309,470,251股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

因公司部分限制性股票激励对象离职，公司需将其所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销。2017年11月10日，上述股票过户到公司证券账户，并于2017年11月14日完成注销。

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

适用  不适用

项目	2016年		2017年	
	原有股本	现有股本	原有股本	现有股本
总股本（股数）	257,891,876.00	567,351,127.00	257,891,876.00	567,351,127.00
归属于上市公司股东净利润（元）	78,830,452.35	78,830,452.35	129,662,224.63	129,662,224.63
基本每股收益（元/股）	0.31	0.14	0.50	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.14	0.50	0.23
每股净资产（元/股）	4.31	1.96	4.73	2.51

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	解除限售日期
傅乐民	40,777,358	0	48,932,829	89,710,187	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
许建国	6,914,764	0	8,297,717	15,212,481	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
彭伟	7,495,705	0	8,994,846	16,490,551	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
张军	75,000	0	638,655	713,655	高管锁定股/股权激励限售股	158,400 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持续锁定或解锁。
刘宁	0	0	546,000	546,000	高管锁定股/股权激励限售股	158,400 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持

						续锁定或解锁。
张齐	0	0	396,000	396,000	股权激励限售股	158,400 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持续锁定或解锁。
张文涛	0	0	132,000	132,000	股权激励限售股	52,800 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持续锁定或解锁。
黄潇	0	0	181,500	181,500	高管锁定股/股权激励限售股	39,600 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持续锁定或解锁。
其他	0	0	3,055,800	3,055,800	股权激励限售股	1,222,320 股股权激励限售股于 2018 年 1 月 15 日解锁上市流通。其余限售股按相关规定持续锁定或解锁。
李锦涛	1,000	2,200	1,200	0	高管锁定股	2017 年 8 月 25 日离任满 18 个月所持股份全部解除锁定
合计	55,263,827	2,200	71,176,547	126,438,174	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2016 年 12 月 19 日	10.96（未除权除息）	2,039,000	2017 年 01 月 05 日	0	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2016年12月19日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予71名激励对象203.90万股限制性股票。2017年1月，上述限制性股票完成授予登记，上市日期为2017年1月5日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月4日，公司披露《关于限制性股票授予登记完成的公告》，已完成203.9万股限制性股票的授予登记工作。限制性股票的授予日为2016年12月19日，授予股份的上市日为2017年1月5日。公司总股本由255,852,876股增至257,891,876股。

2、2017年4月27日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案》，并于2017年5月12日实施完毕2016年度利润分配方案相关工作，利润分配方案为：以公司总股本257,891,876股为基数，向全体股东每10股派1.1元人民币现金(含税)，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。公司总股本由257,891,876股增至567,362,127股。

3、2017年7月28日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销，并于2017年11月14日办理完成，公司总股本由567,362,127股减至567,351,127股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	61,527	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	60,476	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
傅乐民	境内自然人	21.08%	119,613,584	65,243,773	89,710,187	29,903,397	质押	35,640,000
彭伟	境内自然人	3.74%	21,200,903	11,206,629	16,490,551	4,710,352		
许建国	境内自然人	3.58%	20,283,309	11,063,623	15,212,481	5,070,828		
刘文斌	境内自然人	0.54%	3,062,600	未知	0	3,062,600		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.45%	2,581,260	1,407,960	0	2,581,260		
郑淼	境内自然人	0.25%	1,416,860	849,060	0	1,416,860		
李秀英		0.23%	1,306,700	未知	0	1,306,700		
郑永孝	境内自然人	0.21%	1,201,920	36,820	0	1,201,920		
中国建设银行股份有限公司-华夏优势增长混合	其他	0.21%	1,200,000	未知	0	1,200,000		

型证券投资基金								
叶丽萍	境内自然人	0.20%	1,159,300	未知	0	1,159,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司董事傅乐民、许建国和彭伟 3 人之间相互不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知上述 3 人与其他股东、其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
傅乐民	29,903,397	人民币普通股	29,903,397					
许建国	5,070,828	人民币普通股	5,070,828					
彭伟	4,710,352	人民币普通股	4,710,352					
刘文斌	3,062,600	人民币普通股	3,062,600					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,581,260	人民币普通股	2,581,260					
郑淼	1,416,860	人民币普通股	1,416,860					
李秀英	1,306,700	人民币普通股	1,306,700					
郑永孝	1,201,920	人民币普通股	1,201,920					
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
叶丽萍	1,159,300	人民币普通股	1,159,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司董事傅乐民、许建国和彭伟 3 人之间相互不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知上述 3 人与其他股东、其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	刘文斌通过投资者信用账户持有公司股票 3,062,600 股；李秀英通过投资者信用账户持有公司股票 1,306,700 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅乐民	中国	否
主要职业及职务	在本公司担任董事长及总经理职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅乐民	中国	否
主要职业及职务	在本公司担任董事长及总经理职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	未曾控股其他境内外上市公司	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
傅乐民	董事长、 总经理	现任	男	55	2001年11 月24日	2020年04 月27日	54,369,811	0	0	65,243,773	119,613,584
许建国	董事	现任	男	55	2001年11 月24日	2020年04 月27日	9,219,686	0	0	11,063,623	20,283,309
彭伟	董事	现任	男	48	2011年08 月16日	2020年04 月27日	9,994,274	0	786,500	11,993,129	21,200,903
张军	董事、副 总经理	现任	男	57	2003年02 月18日	2020年04 月27日	100,000	599,540	0	120,000	819,540
刘宁	董事、副 总经理	现任	男	51	2010年12 月09日	2020年04 月27日	0	596,000	0	0	596,000
张齐	董事、副 总经理	现任	男	54	2015年06 月30日	2020年04 月27日	0	396,000	0	0	396,000
刘剑锋	独立董事	现任	男	49	2015年11 月24日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
晏小平	独立董事	现任	男	50	2017年04 月27日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
熊辉	独立董事	现任	男	46	2017年04 月27日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
邹斌	监事会主 席	现任	男	56	2001年11 月24日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
范京龙	监事	现任	男	42	2017年08 月15日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
段建明	监事	现任	男	55	2010年12 月09日	2020年04 月27日	0	0	0	0	0
张文涛	财务总监	现任	男	40	2015年06 月30日	2020年04 月27日	0	132,000	0	0	132,000
黄潇	董事会秘 书	现任	女	38	2015年09 月09日	2020年04 月27日	0	209,000	0	0	209,000
胡建军	独立董事	离任	男	54	2010年12	2017年04	0	0	0	0	0

					月 09 日	月 27 日						
娄屹	独立董事	离任	男	53	2010 年 12 月 09 日	2017 年 04 月 27 日	0	0	0	0	0	0
韩生余	监事	离任	男	55	2007 年 11 月 13 日	2017 年 08 月 15 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	73,683,771	1,932,540	786,500	88,420,525	163,250,336	

## 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
胡建军	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	在公司任职独立董事满 6 年，离任
娄屹	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 27 日	在公司任职独立董事满 6 年，离任
韩生余	监事	离任	2017 年 08 月 15 日	因个人原因辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

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

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

彭伟，男，1970年出生，硕士学位。1997年至2010年任本公司副总经理，公司创始人之一。2014年至今任北京东方华氢科技有限公司董事长。目前担任公司董事。

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

刘宁，男，1967年出生，清华大学建筑学学士学位。历任中国航空工程承包开发公司、北京云翔设计工程公司、北京维拓时代建筑设计有限公司建筑师。2010年至今任公司副总经理，2011年起任公司董事。

张齐，男，1964年出生，硕士学位。历任江西省景德镇市邮电局总工程师、景德镇市电信局副局长、江西省电信公司市场部总经理、中国电信集团公司企业发展部战略处处长、中国电信集团公司政企客户事业部副总经理、中国电信集团天津分公司副总经理。2015年6月至今任公司副总经理，2015年11月起任公司董事。

刘剑锋，男，1969年出生，硕士学位。曾任北电网络通讯工程有限公司财务总监、沈阳北电通信有限公司财务总监，现任上海科惠价值投资管理有限公司董事及总经理、上海科祥股权投资中心(有限合伙)执行事务合伙人、索通发展股份有限公司监事、华新绿源环保股份有限公司董事、伟本智能机电(上海)股份有限公司独立董事。2015年11月起任公司独立董事。

晏小平，男，1968年出生，硕士学位。现任北京晨晖创新投资管理有限公司创始合伙人、河南四方达超硬材料股份有限公司董事、无锡智能自控工程股份有限公司独立董事。2017年4月起任公司独立董事。

熊辉，1972年出生，博士学位。现任北京百度网讯科技有限公司首席科学家。

### （二）监事会成员

邹斌，男，1962年出生，硕士学位。2003年至今先后担任公司网络部经理、研发中心副总经理，现任公司研发中心技术专家。2001年至今任公司监事。2017年8月起担任公司监事会主席。

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

范京龙，男，1976年出生，学士学位。1999年至2014年任职北京北纬通信科技股份有限公司，历任技术总监、业务总监、渠道事业部总经理等职务；2014年至今任北京神州掌讯信息技术有限公司总经理职务。2017年8月起担任公司监事。

### （三）高级管理人员

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

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

刘宁，男，1967年出生，清华大学建筑学学士学位。历任中国航空工程承包开发公司、北京云翔设计工程公司、北京维拓时代建筑设计有限公司建筑师。2010年至今任公司副总经理，2011年起任公司董事。

张齐，男，1964年出生，硕士学位。历任江西省景德镇市邮电局总工程师、景德镇市电信局副局长、江西省电信公司市场部总经理、中国电信集团公司企业发展部战略处处长、中国电信集团公司政企客户事业部副总经理、中国电信集团天津分公司副总经理。2015年6月至今任公司副总经理，2015年11月起任公司董事。

张文涛，男，1978年出生，硕士学历，注册会计师。历任北京中经万代工贸有限公司财务经理、中鼎会计师事务所有限责任公司部门经理、利安达会计师事务所高级项目经理、北京德法利投资有限公司财务总监。2015年6月起任公司财务总监。

黄潇，女，1980年出生，硕士学位。2002年起就职于公司证券部，2004年11月至2015年9月任公司证券事务代表，2015年9月起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘剑锋	上海科惠价值投资管理有限公司	董事、总经理	2009年07月15日		是
刘剑锋	上海科祥股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年01月25日		否
刘剑锋	索通发展股份有限公司	监事	2013年12月01日		否
刘剑锋	华新绿源环保股份有限公司	董事	2015年09月01日		否
刘剑锋	伟本智能机电（上海）股份有限公司	独立董事	2015年12月30日		是
晏小平	北京晨晖创新投资管理有限公司	创始合伙人	2015年05月01日		是

晏小平	河南四方达超硬材料股份有限公司	董事	2014年11月11日		是
晏小平	无锡智能自控工程股份有限公司	独立董事	2016年11月25日	2018年06月17日	是
熊辉	北京百度网讯科技有限公司	首席科学家	2018年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：以履职情况为基础，结合行业总体薪酬水平及公司实际经营状况，依据公司工资制度和考核办法确定薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬决策程序与确定依据按时支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
傅乐民	董事长、总经理	男	55	现任	120,000	否
许建国	董事	男	55	现任	120,000	否
彭伟	董事	男	48	现任	120,000	否
张军	董事、副总经理	男	57	现任	597,700	否
刘宁	董事、副总经理	男	51	现任	693,000	否
张齐	董事、副总经理	男	54	现任	550,200	否
刘剑锋	独立董事	男	49	现任	67,502	否
晏小平	独立董事	男	50	现任	46,667	否
熊辉	独立董事	男	46	现任	46,667	否
邹斌	监事会主席	男	56	现任	228,854	否
段建明	监事	男	55	现任	107,428	否
范京龙	监事	男	42	现任	0	否
张文涛	财务总监	男	40	现任	486,129	否

黄潇	董事会秘书	女		38	现任	312,684	否
胡建军	独立董事	男		54	离任	20,835	否
娄屹	独立董事	男		53	离任	20,835	否
韩生余	监事	男		55	离任	254,900	否
合计	--	--	--	--	--	3,793,401	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
张军	董事、副总经理	0	0		9.07	0	0	396,000	4.93	396,000
刘宁	董事、副总经理	0	0		9.07	0	0	396,000	4.93	396,000
张齐	董事、副总经理	0	0		9.07	0	0	396,000	4.93	396,000
张文涛	财务总监	0	0		9.07	0	0	132,000	4.93	132,000
黄潇	董事会秘书	0	0		9.07	0	0	99,000	4.93	99,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	1,419,000	--	1,419,000
备注(如有)	上述数量已根据 2016 年度权益分派方案进行调整,上述限制性股票的授予日为 2016 年 12 月 19 日,上市日为 2017 年 1 月 5 日,报告期内未有限制性股票解锁。公司于 2018 年 1 月 5 日召开第六届董事会第六次会议,审议通过《关于 2016 年度限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》,根据《2016 年度限制性股票激励计划》,激励对象获授股票第一个锁定期届满,解锁比例为 40%,于 2018 年 1 月 15 日上市流通,本次合计有 567,600 股高管限制性股票解锁。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	257
主要子公司在职员工的数量(人)	112
在职员工的数量合计(人)	369
当期领取薪酬员工总人数(人)	491
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	76
销售人员	69
技术人员	186
财务人员	20
行政人员	18
合计	369
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	44
大学本科	253
专科	57
中专高中及以下	15
合计	369

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）公司治理制度的建立情况

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

#### （二）关于股东与股东大会

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

#### （三）关于控股股东与上市公司的关系

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

#### （四）关于董事与董事会

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

#### （五）监事和监事会

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

#### （六）关于信息披露与透明度

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

#### （七）关于相关利益者

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

#### （八）绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。同时，公司进一步健全公司法人治理结构，建立和完善对公司中高级管理人员和核心技术人员的长期激励和约束机制。

#### （九）内部审计制度的建立和执行情况

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

报告期内，2017年4月27日公司2017年年度股东大会对《公司章程》进行了修订完善。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	28.92%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 28 日	详见刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公司 2017-027 号《2016 年年度股东大会决议公告》
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.76%	2017 年 08 月 15 日	2017 年 08 月 16 日	详见刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公司 2017-048 号《2017 年第一次临时股东大会决议公告》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘剑锋	8	1	7	0	0	否	2
晏小平	5	1	4	0	0	否	1
熊辉	5	1	4	0	0	否	1
胡建军	3	0	3	0	0	否	1
娄屹	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营情况，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了专业性建议，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）董事会提名委员会工作情况

报告期内，提名委员会共召开2次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，牵头制定委员会年度工作计划，对拟选举聘任的董事、高级管理人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会工作情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，委员会对公司董事、监事、其他高级管理人员2016年度的述职报告进行了考评，对上述人员2016年度薪酬进行了审核，确认其薪酬发放履行了决策程序，披露的薪酬真实、准确；审议确定公司董事、高级管理人员2017年度薪酬标准。

#### （三）董事会审计委员会工作情况

报告期内，审计委员会召开了4次会议，听取审计部工作报告和工作计划安排，审议审计部提交的内部审计报告，重点

关注公司定期财务报告、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项。在2017年度审计工作中，审计委员会充分履行职责，与会计师事务所协商确定年度审计工作时间安排，督促其在约定时间内提交审计报告。审计委员会还对公司内部控制制度建设工作和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，由董事会下设的薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和目标，对高级管理人员的履职情况和工作业绩进行年终考评，确定其年度薪酬总额，并将考核结果作为制定下一年度薪酬计划的参考依据。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，较好的完成了本年度的各项任务。公司将进一步完善公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，确保公司高级管理人员的聘任公开、透明、符合法律法规的规定。

报告期内，公司2016年限制性股票激励计划授予5名高级管理人员的共计1,419,000股限制性股票完成授予登记工作，2018年1月本计划第一个解锁期解锁条件成就，高级管理人员获授限制性股票的40%共计567,600股已经完成解锁上市流通。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2017年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①财务报告重大缺陷的迹象包括：a.公司董事、监事和高级管理人员舞弊；b.发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；c.企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为

	督无效； ②财务报告重要缺陷的迹象包括： a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策； b.未建立反舞弊程序和控制措施； c.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； d.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 ③财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。出现以下情形的，可认定为重大缺陷：内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，北纬科技公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公司《2017 年度内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 30 日
审计机构名称	大华大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	审字[2018] 005019 号
注册会计师姓名	马宁 赵玮

审计报告正文

北京北纬通信科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京北纬通信科技股份有限公司(以下简称北纬科技)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北纬科技2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北纬科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入确认事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 事项描述

本年度北纬科技收入确认政策及账面金额信息请参阅财务报表附注四（二十五）及附注六、注释28。

北纬科技2017年度营业收入56,980.64万元，其中手机游戏业务收入19,174.32万元，占营业收入比重33.65%；互联网行业应用业务收入20,866.31万元，占营业收入比重36.62%。北纬科技对独立运营的游戏，在核对上月游戏充值金额无误后，按照用户上月游戏中实际消费金额确认为当期手机游戏业务收入；联合运营的游戏，每月定期与合作方核对上月结算账单，核对无误后确认为当期手机游戏业务收入；如合作方不能在结算期内及时提供结算账单的，在相关收入能够可靠计量的情况下，根据双方共享业务系统数据合理估算并确认手机游戏业务收入。合作方根据合同约定每月向北纬科技提供上月结算数据，北纬科技财务部门对其进行核对无误后将其确认为当期互联网行业服务收入；如果合作方在结算期内未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，北纬科技根据业务系统数据合理估计确认互联网行业服务收入。

由于手机游戏业务收入、互联网行业应用业务收入对北纬科技财务报表的重要性，且收入确认取决于北纬科技关于收入确认条件的执行，导致收入确认可能存在潜在错报，因此我们将手机游戏业务收入、互联网行业应用业务收入的确认认定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对北纬科技手机游戏业务收入、互联网行业应用业务收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对与收入相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- （2）结合业务合同、协议约定，通过与管理层进行访谈，以评价北纬科技收入确认政策是否符合相关会计准则的要求。

(3) 我们利用IT专家的工作对与收入确认相关的IT系统和控制进行评价,包括评价与财务数据处理所依赖的所有主要IT系统的持续完善相关的关键内部控制的设计和运行有效性;检查北纬科技与收入确认相关的IT组织架构的治理框架,以及程序开发和变更、对程序和数据的访问、IT运行等控制;评价收入依赖的信息系统环境相关的IT流程控制的设计和运行有效性,评价内容覆盖各控制环节和信息系统,包括检查系统业务数据的逻辑性、测试信息技术应用控制的运行有效性。

(4) 从商业逻辑和会计逻辑进行分析性复核,将营业毛利率与可比期间数据、同期数据进行比较,判断本年度业务数据合理性。

(5) 我们采用抽样方式,对北纬科技实际确认的收入执行程序,包括从业务部门取得结算单等资料与财务账面金额进行核对,并结合应收账款实施函证程序;将财务数据、平台记录进行核对,确定收入的完整性;执行截止性测试,将资产负债表日前后确认的营业收入与交易中的合同及结算单等支持性文件进行核对,以评估营业收入是否在正确的期间确认。

(6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作,我们认为手机游戏业务收入、互联网行业应用业务收入确认符合北纬科技的会计政策。

#### 四、其他信息

北纬科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

北纬科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,北纬科技管理层负责评估北纬科技的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算北纬科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北纬科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对北纬科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致北纬科技不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就北纬科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	242,743,258.66	278,199,714.99
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	43,816,814.22	33,687,044.72
预付款项	8,500,454.08	13,884,494.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,329,307.65	49,263,475.25
买入返售金融资产		
存货	3,250,012.29	5,668,326.14
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	411,153,993.27	204,261,520.52

流动资产合计	717,793,840.17	584,964,576.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,800,100.00	100.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,930,904.68	45,175,261.88
投资性房地产	382,060,678.54	383,138,144.79
固定资产	202,193,445.78	202,047,752.31
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	627,721.00	717,038.71
开发支出		
商誉		6,017,659.46
长期待摊费用	4,550,359.23	26,827.46
递延所得税资产	2,525,509.76	633,769.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,688,718.99	637,756,554.35
资产总计	1,358,482,559.16	1,222,721,130.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,459,254.05	18,991,923.54
预收款项	13,915,786.67	14,223,921.99
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,179,565.16	4,262,842.21
应交税费	24,708,279.70	6,571,084.40
应付利息		
应付股利	223,740.00	
其他应付款	61,020,855.70	58,767,923.69
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,773,874.56
流动负债合计	129,507,481.28	104,591,570.39
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	7,133,204.83	6,241,561.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,133,204.83	6,241,561.93
负债合计	136,640,686.11	110,833,132.32
所有者权益：		
股本	567,351,127.00	257,891,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,365,662.97	537,713,688.68

减：库存股	22,068,900.00	22,347,440.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,728,465.21	36,133,273.65
一般风险准备		
未分配利润	378,725,916.20	282,026,439.49
归属于母公司所有者权益合计	1,201,102,271.38	1,091,417,837.82
少数股东权益	20,739,601.67	20,470,160.57
所有者权益合计	1,221,841,873.05	1,111,887,998.39
负债和所有者权益总计	1,358,482,559.16	1,222,721,130.71

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：张文涛

会计机构负责人：张文涛

## 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	181,088,280.81	170,483,025.01
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	76,032,129.00	23,820,134.13
预付款项	6,513,327.69	13,094,470.38
应收利息	9,606,397.35	9,806,701.45
应收股利		
其他应收款	335,713,063.66	477,530,396.35
存货	3,250,012.29	5,668,326.14
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	400,339,063.79	202,943,454.41
流动资产合计	1,012,542,274.59	903,346,507.87
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	175,486,950.71	142,340,005.80
投资性房地产	3,222,272.00	3,333,380.00
固定资产	36,481,709.22	36,406,233.72
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	555,445.88	632,963.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		26,827.46
递延所得税资产	2,168,061.19	413,661.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	217,914,439.00	183,153,072.13
资产总计	1,230,456,713.59	1,086,499,580.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,062,541.42	4,174,697.69
预收款项	7,083,945.71	13,255,354.13
应付职工薪酬	1,756,758.48	1,941,360.68
应交税费	4,952,610.32	192,893.05
应付利息		
应付股利	223,740.00	
其他应付款	203,733,184.88	89,607,053.41
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		1,271,685.96
流动负债合计	224,812,780.81	110,443,044.92

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	224,812,780.81	110,443,044.92
所有者权益：		
股本	567,351,127.00	257,891,876.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,309,851.84	528,044,604.35
减：库存股	22,068,900.00	22,347,440.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,728,465.21	36,133,273.65
未分配利润	189,323,388.73	176,334,221.08
所有者权益合计	1,005,643,932.78	976,056,535.08
负债和所有者权益总计	1,230,456,713.59	1,086,499,580.00

### 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	569,806,370.64	394,408,901.95
其中：营业收入	569,806,370.64	394,408,901.95
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	446,521,400.15	316,947,688.32
其中：营业成本	300,759,411.28	207,405,503.14
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		
税金及附加	13,110,270.87	6,566,446.00
销售费用	36,214,124.12	40,566,071.33
管理费用	90,314,224.23	62,087,076.15
财务费用	-1,154,113.22	-2,392,964.03
资产减值损失	7,277,482.87	2,715,555.73
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）	37,497,633.37	10,400,864.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	320,990.72	6,345,161.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-45,686.13	-8,412.03
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	160,736,917.73	87,853,666.11
加：营业外收入	364,711.55	958,805.01
减：营业外支出	460,561.81	56,127.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,641,067.47	88,756,343.52
减：所得税费用	30,709,401.74	9,642,215.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,931,665.73	79,114,127.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	129,662,224.63	78,830,452.35
少数股东损益	269,441.10	283,675.56
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	129,931,665.73	79,114,127.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,662,224.63	78,830,452.35
归属于少数股东的综合收益总额	269,441.10	283,675.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.31
（二）稀释每股收益	0.23	0.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：张文涛

会计机构负责人：张文涛

## 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	277,353,338.91	152,845,683.44
减：营业成本	117,964,446.33	77,445,520.35
税金及附加	2,041,511.39	968,932.76
销售费用	17,904,665.39	19,558,185.28
管理费用	108,170,817.25	59,511,726.25
财务费用	-10,442,312.43	-12,014,520.02
资产减值损失	1,347,030.41	2,098,356.48
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）	11,957,712.08	2,909,933.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,258,448.06	-191,650.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44,275.20	-1,694.57
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,280,617.45	8,185,721.14
加：营业外收入	7,919.10	550,532.34
减：营业外支出	193,187.00	55,270.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,095,349.55	8,680,982.91
减：所得税费用	6,143,433.98	-326,978.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,951,915.57	9,007,960.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	45,951,915.57	9,007,960.96
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	598,110,015.77	444,638,803.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,619,969.05	34,165,756.05
经营活动现金流入小计	650,729,984.82	478,804,559.77
购买商品、接受劳务支付的现金	260,398,738.24	235,041,488.61
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	87,178,064.15	75,336,451.94
支付的各项税费	56,827,255.88	25,405,721.52
支付其他与经营活动有关的现金	49,644,357.29	99,961,280.67
经营活动现金流出小计	454,048,415.56	435,744,942.74
经营活动产生的现金流量净额	196,681,569.26	43,059,617.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	554,317,950.20	1,131,163,057.14
取得投资收益收到的现金	9,699,264.02	4,485,399.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	302,119.71	13,330.00
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		949,584.89
投资活动现金流入小计	564,319,333.93	1,136,611,371.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,703,253.46	1,178,387.10
投资支付的现金	734,115,800.00	1,110,910,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		2,015,539.62
投资活动现金流出小计	767,819,053.46	1,114,103,926.72
投资活动产生的现金流量净额	-203,499,719.53	22,507,445.26

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,785,534.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,438,094.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,785,534.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,143,816.36	
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	54,800.00	
筹资活动现金流出小计	28,198,616.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-28,198,616.36	40,785,534.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-439,689.70	913,376.52
五、现金及现金等价物净增加额	-35,456,456.33	107,265,972.81
加：期初现金及现金等价物余额	278,199,714.99	170,933,742.18
六、期末现金及现金等价物余额	242,743,258.66	278,199,714.99

## 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	236,140,972.73	187,142,146.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	672,594,225.08	352,569,844.46
经营活动现金流入小计	908,735,197.81	539,711,991.04
购买商品、接受劳务支付的现金	106,935,765.97	96,277,079.97
支付给职工以及为职工支付的现金	42,246,192.98	40,991,177.23
支付的各项税费	17,242,299.98	7,060,078.86
支付其他与经营活动有关的现金	478,584,829.39	428,990,070.48

经营活动现金流出小计	645,009,088.32	573,318,406.54
经营活动产生的现金流量净额	263,726,109.49	-33,606,415.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	1,130,232,057.14
取得投资收益收到的现金	9,699,264.02	4,485,356.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	302,119.71	11,380.00
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	510,001,383.73	1,134,728,793.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,168,131.36	697,942.52
投资支付的现金	731,315,800.00	1,110,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	734,483,931.36	1,112,007,942.52
投资活动产生的现金流量净额	-224,482,547.63	22,720,851.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,347,440.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		91,394,977.12
筹资活动现金流入小计		113,742,417.12
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,143,816.36	
支付其他与筹资活动有关的现金	54,800.00	64,052,651.00
筹资活动现金流出小计	28,198,616.36	64,052,651.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,198,616.36	49,689,766.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-439,689.70	913,376.52
五、现金及现金等价物净增加额	10,605,255.80	39,717,578.31
加：期初现金及现金等价物余额	170,483,025.01	130,765,446.70
六、期末现金及现金等价物余额	181,088,280.81	170,483,025.01

## 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	257,891,876.00				537,713,688.68	22,347,440.00			36,133,273.65		282,026,439.49	20,470,160.57	1,111,887,998.39
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	257,891,876.00				537,713,688.68	22,347,440.00			36,133,273.65		282,026,439.49	20,470,160.57	1,111,887,998.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	309,459,251.00				-301,348,025.71	-278,540.00			4,595,191.56		96,699,476.71	269,441.10	109,953,874.66
（一）综合收益总额											129,662,224.63	269,441.10	129,931,665.73
（二）所有者投入和减少资本	-11,000.00				8,122,225.29	-278,540.00							8,389,765.29
1. 股东投入的普通股	-11,000.00				-43,800.00	-278,540.00							223,740.00
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					10,348,967.42								10,348,967.42
4. 其他					-2,182,942.13								-2,182,942.13
（三）利润分配									4,595,191.56		-32,962,000.00		-28,367,000.00

								91.56		747.92		556.36		
1. 提取盈余公积								4,595,191.56		-4,595,191.56				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,367,556.36		-28,367,556.36		
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	309,470,251.00				-309,470,251.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	309,470,251.00				-309,470,251.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	567,351,127.00				236,365,662.97	22,068,900.00				40,728,465.21		378,725,916.20	20,739,601.67	1,221,841,873.05

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	255,852,876.00				515,168,477.42					35,232,477.55		204,096,783.24	4,576,644.97	1,014,927,259.18
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	255,852,876.00				515,168,477.42				35,232,477.55		204,096,783.24	4,576,644.97	1,014,927,259.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,039,000.00				22,545,211.26	22,347,440.00			900,796.10		77,929,656.25	15,893,515.60	96,960,739.21
(一)综合收益总额											78,830,452.35	283,675.56	79,114,127.91
(二)所有者投入和减少资本	2,039,000.00				22,545,211.26	22,347,440.00						15,609,840.04	17,846,611.30
1. 股东投入的普通股	2,039,000.00				20,280,266.28	22,347,440.00						18,438,094.00	16,440,920.28
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					82,916.87								82,916.87
4. 其他					2,182,028.11							-2,828,253.96	1,322,774.15
(三)利润分配									900,796.10		-900,796.10		
1. 提取盈余公积									900,796.10		-900,796.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	257,891,876.00				537,713,688.68	22,347,440.00			36,133,273.65		282,026,439.49	20,470,160.57	1,111,887,998.39

## 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	257,891,876.00				528,044,604.35	22,347,440.00			36,133,273.65	176,334,221.08	976,056,535.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,891,876.00				528,044,604.35	22,347,440.00			36,133,273.65	176,334,221.08	976,056,535.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	309,459,251.00				-297,734,752.51	-278,540.00			4,595,191.56	12,989,167.65	29,587,397.70
(一) 综合收益总额										45,951,915.57	45,951,915.57
(二) 所有者投入和减少资本	-11,000.00				11,735,498.49	-278,540.00					12,003,038.49
1. 股东投入的普通股	-11,000.00				-43,800.00	-278,540.00					223,740.00
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					10,348,967.42						10,348,967.42
4. 其他					1,430,331.07						1,430,331.07
(三) 利润分配									4,595,191.56	-32,962,747.92	-28,367,556.36
1. 提取盈余公积									4,595,191.56	-4,595,191.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,367,556.36	-28,367,556.36
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	309,470,251.00				-309,470,251.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	309,470,251.00				-309,470,251.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	567,351,127.00				230,309,851.84	22,068,900.00			40,728,465.21	189,323,388.73	1,005,643,932.78

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	255,852,876.00				507,681,421.20				35,232,477.55	168,262,874.29	967,029,649.04
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	255,852,876.00				507,681,421.20				35,232,477.55	168,262,874.29	967,029,649.04
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	2,039,000.00				20,363,183.15	22,347,440.00			900,796.10	8,071,346.79	9,026,886.04
(一)综合收益总额										9,007,960.96	9,007,960.96
(二)所有者投入和减少资本	2,039,000.00				20,363,183.15	22,347,440.00					54,743.15
1. 股东投入的普通股	2,039,000.00				20,280,266.28	22,347,440.00					-28,173.72
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					82,916.87						82,916.87
4. 其他											
(三)利润分配									900,796.10	-900,796.10	
1. 提取盈余公积									900,796.10	-900,796.10	
2. 对所有者(或股东)的分配											
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										-35,818.07	-35,818.07
四、本期期末余额	257,891,876.00				528,044,604.35	22,347,440.00			36,133,273.65	176,334,221.08	976,056,535.08

### 三、公司基本情况

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

公司成立于1997年11月12日，前身为北京北纬天星科技发展中心，系经北京市工商行政管理局批准设立的股份制（合作）企业。注册资本100万元人民币，其中傅乐民出资60万元，占注册资本的60%；彭伟出资20万元，占注册资本的20%；许建国出资20万元，占注册资本的20%。2001年6月26日，北京北纬天星科技发展中心增资，并更名为北京北纬通讯科技有限公司，增资后公司的注册资本为2,000万元人民币，其中傅乐民出资720万元，占注册资本的36%；彭伟出资240万元，占注册资本的12%；许建国出资240万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资250万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资209.20万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资90万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资221.50万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资29.30万元，占注册资本的1.465%。2001年12月20日，北京北纬通讯科技有限公司采用有限责任公司整体变更的方式，以截至2001年6月30日的净资产3,150万元按照1:1的折股比例折为公司的股本，并更名为北京北纬通信科技股份有限公司。变更后注册资本为3,150万元人民币，其中傅乐民出资1,134万元，占注册资本的36%；彭伟出资378万元，占注册资本的12%；许建国出资378万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资393.75万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资329.49万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资141.75万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资348.8625万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资46.1475万元，占注册资本的1.465%。

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

2007年8月，根据公司2007年1月27日第一次临时股东大会决议及2007年4月18日第二届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】184号文核准，公开发行1260万股普通股（A股）。公开发行普通股（A股）后公司注册资本增至5,040万元。现持有统一社会信用代码为911100006336429941的营业执照。

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

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

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

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

2016年12月，根据第一次临时股东大会《关于〈北京北纬通信科技股份有限公司2016年度限制性股票激励计划（草案）〉及其〈摘要〉的议案》、第五届董事会第二十六次会议《北京北纬通信科技股份有限公司关于调整公司股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《北京北纬通信科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向股权激励对象授予限制性股票2,039,000股，公司股本总额由255,852,876股变更为257,891,876股。

2017年4月，根据股东大会决议，公司以总股本257,891,876.00股为基数，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后公司总股本增加至567,362,127股。

2017年7月，根据董事会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销，公司总股本减少至567,351,127股。

公司现注册地址：北京市丰台区西四环南路19号九号楼247室；注册号：110000002953730；法定代表人：傅乐民。  
公司的实际控制人为傅乐民先生。

经营范围：移动通信转售业务；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；利用互联网经营游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年09月12日）；技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备；计算机系统服务；演出经纪；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 1. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共17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（%）
北京北纬通信科技股份有限公司		母公司		
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	全资	二级	100.00%	100.00%
成都北纬航信网络科技有限责任公司	控股	二级	90.00%	90.00%
南京清风流域通信科技有限公司	全资	二级	100.00%	100.00%
北纬通信科技南京有限责任公司	全资	二级	100.00%	100.00%
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	二级	100.00%	100.00%
北京聚友互娱网络科技有限公司	全资	三级	100.00%	100.00%
北京北纬蜂巢互联科技有限公司	控股	三级	63.00%	63.00%
北京全民星彩科技有限公司	控股	三级	59.52%	59.52%
南京全民乐彩信息科技有限公司	控股	四级	56.54%	56.54%
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	全资	三级	100.00%	100.00%
北极无限（北京）文化有限责任公司	控股	四级	100.00%	100.00%
北京九天盛信信息技术有限责任公司	全资	二级	100.00%	100.00%
九天盛信（北京）文化传播有限公司	全资	三级	100.00%	100.00%
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	二级	100.00%	100.00%
北京阳光加信科技有限公司	全资	三级	100.00%	100.00%
湖北北纬信息科技有限公司	控股	二级	100.00%	100.00%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，其中：

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
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	投资设立
北京聚友互娱网络科技有限公司	投资设立

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期内，公司根据财政部2017年新发布的《企业会计准则》，对公司相关会计政策进行了修订，详见本附注四/（二十六）“政府补助”和（二十九）“终止经营”。

### 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、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 4、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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

## 5、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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

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

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

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

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

### 2.共同经营会计处理方法

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

本公司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，在初始确认时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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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。

## 10、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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 400 万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其</p>

	账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。
--	---

## (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
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 12、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非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合

同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 13、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(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 / (四) 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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外, 对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物, 若董事会作出书面决议, 明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的, 也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	50	5%	1.9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、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	20-50	5%	4.75-1.90%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50 %
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50 %

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.在建工程初始计量

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等。

### 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。

## 17、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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的各部分分别完工，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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

#### 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
软件、商标及著作权	10	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定
手机网络游戏产品	1-3	根据能为公司带来经济利益的预计期限确定

每期末，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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 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。

#### 1. 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。

## 19、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。

## 20、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按直线法分期摊销。本公司长期待摊费用主要为装修费，按十年的期限摊销。

## 21、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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相 关的成本费用时两者孰 早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公 司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之 日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会 计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资 和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性 计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的 差异于发生时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计 入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由使用预期累 计福利单位法进行精算， 将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、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

## 23、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. 会计处理方法

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。

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。

## 24、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的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (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的合同义务；
- (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的合同义务；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。

**25、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**收入确认原则****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。

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

**2.确认让渡资产使用权收入的依据**

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.提供劳务收入的确认依据和方法**

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

### 收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括移动增值业务收入、手机游戏业务收入、互联网行业应用业务收入和让渡资产使用权收入,收入确认方法如下:

#### 1.移动增值业务收入

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

#### 2.手机游戏业务收入

公司独立运营的游戏,在核对上月游戏充值金额无误后,按照用户上月游戏中实际消费金额确认为当期收入;公司联合运营的游戏,每月定期与合作方核对上月结算账单,核对无误后,确认为当期收入;如合作方不能在结算期内及时提供结算账单的,在相关收入能够可靠计量的情况下,公司根据双方共享业务系统数据合理估算并确认收入。

#### 3.互联网行业应用业务收入

供应商根据合同约定每月向公司提供上月结算数据,公司财务部门对其进行核对确认后开具发票,同时将其确认为当期收入。如果供应商在结算期内未提供结算数据,在相关收入能够可靠计量的情况下,公司根据业务系统数据合理估算确认收入。

#### 4.让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益能够流入企业;收入的金额能够可靠地计量。利息收入根据合同或协议规定的存、贷款利率确定;使用费收入按公司与其资产使用者签订的合同或协议确定。

## 26、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

#### 1.类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

#### 2.政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

## (2) 与收益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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### (1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动		无

资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。		
2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。		无

本期会计政策变更未形成重大影响

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 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、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、17%
消费税	公司无消费税项目	公司无消费税项目
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	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
北京北纬通信科技股份有限公司	15%
北京北纬点易信息技术有限公司	15%
南京全民乐彩信息科技有限公司	15%

北京全民星彩科技有限公司	15%
北纬通信科技南京有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

公司自2008年12月24日取得编号《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002005。2014年10月30日通过高新技术企业复审，证书编号GR201411001779。2017年10月25日通过高新技术企业复审，证书编号GR201711001710。

公司二级子公司北京北纬点易信息技术有限公司2008年12月18日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北京北纬点易信息技术有限公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002093。2014年10月30日通过高新技术企业复审，证书编号GR201411000529。2017年10月25日通过高新技术企业复审，证书编号GR201711002299。

公司的四级子公司南京全民乐彩信息科技有限公司2014年6月30日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，南京全民乐彩信息科技有限公司自2014年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。证书编号GR201432000545。2017年12月27日通过高新技术企业复审，证书编号GR201732004506。

公司的二级子公司北纬通信科技南京有限责任公司2017年12月7日取得《高新技术企业证书，证书编号GR201732003590。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北纬通信科技南京有限责任公司自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。

公司的三级子公司北京全民星彩科技有限公司2016年12月1日取得《高新技术企业证书，证书编号GR201611000389。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北京全民星彩科技有限公司自2016年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。

公司的二级子公司霍尔果斯润丰创业投资有限公司，按照《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》（霍特管办发[2013]33号）享受企业所得税五免五减的优惠政策。霍尔果斯润丰创业投资有限公司自2017年08月04日起五年内享受霍尔果斯经济开发区免征所得税优惠税率。

## 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
银行存款	239,276,991.58	238,796,502.22
其他货币资金	3,466,267.08	39,403,212.77
合计	242,743,258.66	278,199,714.99

其他说明

截止2017年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,799,814.49	96.43%	983,000.27	1.56%	43,816,814.22	34,640,676.10	94.44%	953,631.38	2.75%	33,687,044.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,656,577.61	3.57%	1,656,577.61	100.00%		2,039,283.28	5.56%	2,039,283.28	100.00%	
合计	46,456,392.10	100.00%	2,639,577.88	5.68%	43,816,814.22	36,679,959.38	100.00%	2,992,914.66	8.16%	33,687,044.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	43,143,609.07	431,436.08	1.00%
1 年以内小计	43,143,609.07	431,436.08	1.00%
1 至 2 年	973,891.62	48,694.58	5.00%
2 至 3 年	199,382.43	19,938.24	10.00%
3 年以上	482,931.37	482,931.37	100.00%
3 至 4 年	187,642.02	187,642.02	100.00%
4 至 5 年	114,667.66	114,667.66	100.00%
5 年以上	180,621.69	180,621.69	100.00%
合计	44,799,814.49	983,000.27	1.56%

确定该组合依据的说明：

本组合主要按公司内部评定的欠款方信用等级以及可能承担的不能收回风险等级情况进行归类，按账龄时间分别不同比率计提坏账准备。

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 29,368.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 382,705.67 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
中国移动通信集团新疆有限公司	382,705.67	款项已收回
合计	382,705.67	--

本公司按照账龄时间对中国移动通信集团新疆有限公司应收账款全额计提坏账准备，本年公司加强对应收账款清收力度，派专人前往中国移动通信集团新疆有限公司核实应收款项情况，经过协商收回以前年度应收款项。

## (3) 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	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
第一名	6,744,302.31	67,443.02	14.52
第二名	6,562,416.44	65,624.16	14.13
第三名	2,684,048.72	26,840.49	5.78
第四名	2,281,061.60	22,810.62	4.91
第五名	1,769,354.28	17,693.54	3.81
合计	20,041,183.35	200,411.83	—

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,863,353.69	92.51%	13,884,494.74	100.00%
1 至 2 年	637,100.39	7.49%		
合计	8,500,454.08	--	13,884,494.74	--

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
第一名	397,473.14	1至2年	预付信息费
第二名	184,754.73	1至2年	预付咨询服务费

第三名	44,870.98	1至2年	预付信息费
第四名	5,911.78	1至2年	预付信息费
合计	633,010.63	——	——

## (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	期末余额	占预付账款比例	账龄	未结算的原因
第一名	1,423,584.90	16.75%	1年以内	预付信息费
第二名	1,168,505.22	13.75%	1年以内	预付信息费
第三名	577,060.14	6.79%	1年以内	预付信息费
第四名	565,461.36	6.65%	1年以内	预付信息费
第五名	502,321.46	5.91%	1年以内	预付信息费
——	4,236,933.08	49.85%	——	——

其他说明：

无

## 4、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	8,794,397.76	100.00%	465,090.11	5.29%	8,329,307.65	49,973,039.39	100.00%	709,564.14	1.42%	49,263,475.25
合计	8,794,397.76	100.00%	465,090.11	5.29%	8,329,307.65	49,973,039.39	100.00%	709,564.14	1.42%	49,263,475.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

一年以内	4,748,129.84	47,481.30	1.00%
1 年以内小计	4,748,129.84	47,481.30	1.00%
1 至 2 年	1,627,775.64	81,388.79	5.00%
2 至 3 年	780,599.26	78,059.93	10.00%
3 年以上	258,160.09	258,160.09	100.00%
3 至 4 年	76,606.57	76,606.57	100.00%
4 至 5 年	141,303.52	141,303.52	100.00%
5 年以上	40,250.00	40,250.00	100.00%
合计	7,414,664.83	465,090.11	6.27%

确定该组合依据的说明：

本组合主要按公司内部评定的欠款方信用等级以及可能承担的不能收回风险等级情况进行归类，按账龄时间分别不同比率计提坏账准备。

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

组合名称	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	1,379,732.93		

其他方法计提坏账准备明细：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质
保证金	279,303.10	1-5年	保证金
代垫款	696,950.52	1-2年	代垫款
押金	153,798.90	1-3年	押金
员工借款	249,680.41	1-5年	员工借款
总计	1,379,732.93	——	——

## (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-244,474.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金、押金	1,685,881.26	14,073,068.85
代扣代缴的社保公积金		373,679.91
备用金	2,881,916.41	10,099,948.47
往来款	3,529,649.57	23,548,058.20
代垫款	696,950.52	1,878,283.96
合计	8,794,397.76	49,973,039.39

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,658,651.86	1 年以内	18.86%	16,586.52
第二名	往来款	1,111,193.53	1 年以内	12.64%	11,111.94
第三名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	11.37%	50,000.00
第四名	往来款	500,000.00	2-3 年	5.69%	50,000.00
第五名	代垫款	100,000.00	1-2 年	1.14%	
合计	--	4,369,845.39	--	49.70%	127,698.46

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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
库存商品	3,250,012.29		3,250,012.29	5,668,326.14		5,668,326.14
合计	3,250,012.29		3,250,012.29	5,668,326.14		5,668,326.14

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

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

无

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
易加益法人人民币理财		150,000,000.00
启赢可选期限理财 3 号产品	150,000,000.00	
如意人生人民币理财	100,000,000.00	
工银理财共赢 3 号（京）2017 年 175 期 A 款	100,000,000.00	
稳健系列银行间保证收益		50,000,000.00
京华尊享 58 期	50,000,000.00	
待抵扣税金及预缴税金	10,335,969.48	948,069.07
预付保证金	385,000.00	424,333.36
预付房租	290,955.93	401,632.45
预付信息源成本	142,067.86	2,487,485.64
合计	411,153,993.27	204,261,520.52

其他说明：

无

## 7、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
可供出售权益工具：	12,800,100.00		12,800,100.00	5,453,225.00	5,453,125.00	100.00
按成本计量的	12,800,100.00		12,800,100.00	5,453,225.00	5,453,125.00	100.00
合计	12,800,100.00		12,800,100.00	5,453,225.00	5,453,125.00	100.00

## (2) 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		
北京合众丰盈投资管理中心（有限合伙）	100.00			100.00					0.00%	
北京闪动科技有限公司	5,453,125.00		5,453,125.00		5,453,125.00		5,453,125.00		8.58%	
北京智建方成医疗管理有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00					10.00%	
成都胡杨互娱网络科技有限公司		4,800,000.00		4,800,000.00					6.00%	
合计	5,453,225.00	12,800,000.00	5,453,125.00	12,800,100.00	5,453,125.00		5,453,125.00		--	

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州掌盟	29,648.29		-30,453.8	805,545.5							

软件股份有限公司	9.22		44.77	5							
西安袖意无限数码科技有限公司			-1,254,497.76					1,254,497.76			
北京青游易乐科技有限公司	9,969,937.25			-3,037,532.35					6,932,404.90		
北京五色石互动网络科技有限公司			-749,053.81					749,053.81			
武汉鼎娱网络科技有限公司										1,323,653.45	
厦门市酷游网络科技有限公司	725,005.80			4,976,613.84		1,430,331.07			7,131,950.71		
天宇经纬(北京)科技有限公司		21,315,800.00		-2,718,165.78				-1,857,634.22	16,740,000.00	1,857,634.22	
上海艾摩信息技术有限公司	4,832,019.61			294,529.46					5,126,549.07		
小计	45,175,261.88	21,315,800.00	-32,457,396.34	320,990.72		1,430,331.07		-1,857,634.22	2,003,551.57	35,930,904.68	3,181,287.67
合计	45,175,261.88	21,315,800.00	-32,457,396.34	320,990.72		1,430,331.07		-1,857,634.22	2,003,551.57	35,930,904.68	3,181,287.67

其他说明

长期股权投资期初账面余额48,502,466.90元，期初已计提减值准备余额为3,327,205.02元，分别为：西安袖意无限数码科技有限公司1,254,497.76元、北京五色石互动网络科技有限公司749,053.81元、武汉鼎娱网络科技有限公司1,323,653.45元；本报告期内，公司对袖意无限、五色石公司的股权投资进行处置，相应结转长期股权投资账面余额和减值准备。

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	392,670,344.81			392,670,344.81
2.本期增加金额	6,535,675.65			6,535,675.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	6,535,675.65			6,535,675.65
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	399,206,020.46			399,206,020.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,532,200.02			9,532,200.02
2.本期增加金额	7,613,141.90			7,613,141.90
(1) 计提或摊销	7,613,141.90			7,613,141.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,145,341.92			17,145,341.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	382,060,678.54			382,060,678.54
2.期初账面价值	383,138,144.79			383,138,144.79

## (2) 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
北纬国际中心（南京产业园项目）	394,206,020.46	2015年11月办理完竣工验收备案，产权证目前正在办理重

其他说明

北纬国际中心（南京产业园项目）原值563,151,457.80元，其中投资性房地产394,206,020.46元、固定资产168,945,437.34元，于2015年11月办理完竣工验收备案，产权证目前正在办理过程中。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	213,205,824.63	5,917,788.54	1,200,010.80	25,498,524.25	245,822,148.22
2.本期增加金额	2,801,003.85	1,478,684.36	632,140.53	1,688,829.94	6,600,658.68
(1) 购置		1,478,684.36	632,140.53	1,688,829.94	3,799,654.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
其他转入	2,801,003.85				2,801,003.85
3.本期减少金额		1,559,012.62		94,998.79	1,654,011.41
(1) 处置或报废		1,559,012.62		94,998.79	1,654,011.41
4.期末余额	216,006,828.48	5,837,460.28	1,832,151.33	27,092,355.40	250,768,795.49
二、累计折旧					

1.期初余额	17,665,389.37	3,749,595.63	817,305.36	21,542,105.55	43,774,395.91
2.本期增加金额	4,114,934.19	519,264.09	122,682.59	1,350,278.50	6,107,159.37
(1) 计提	4,114,934.19	519,264.09	122,682.59	1,350,278.50	6,107,159.37
3.本期减少金额		1,218,706.17		87,499.40	1,306,205.57
(1) 处置或报 废		1,218,706.17		87,499.40	1,306,205.57
4.期末余额	21,780,323.56	3,050,153.55	939,987.95	22,804,884.65	48,575,349.71
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	194,226,504.92	2,787,306.73	892,163.38	4,287,470.75	202,193,445.78
2.期初账面价值	195,540,435.26	2,168,192.91	382,705.44	3,956,418.70	202,047,752.31

## (2) 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
北纬国际中心（南京产业园项目）	168,945,437.34	于 2015 年 11 月办理完竣工验收备案，产权证目前正在办理过程中。

### 其他说明

北纬国际中心（南京产业园项目）原值563,151,457.80元，其中投资性房地产394,206,020.46元、固定资产168,945,437.34元，于2015年11月办理完竣工验收备案，产权证目前正在办理过程中。

## 11、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	计算机软件	手机网络游戏产品	合计
一、账面原值						
1.期初余额		124,900.00		1,238,091.07	8,263,723.63	9,626,714.70
2.本期增加金额				443,018.87		443,018.87
(1) 购置				443,018.87		443,018.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				15,000.00	159,400.53	174,400.53
(1) 处置				15,000.00	159,400.53	174,400.53
4.期末余额		124,900.00		1,666,109.94	8,104,323.10	9,895,333.04
二、累计摊销						
1.期初余额		40,824.92		605,127.44	8,263,723.63	8,909,675.99
2.本期增加金额		11,799.96		520,536.62		532,336.58
(1) 计提		11,799.96		520,536.62		532,336.58
3.本期减少金额				15,000.00	159,400.53	174,400.53
(1) 处置				15,000.00	159,400.53	174,400.53
4.期末余额		52,624.88		1,110,664.06	8,104,323.10	9,267,612.04
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		72,275.12		555,445.88	627,721.00
2.期初账面价值		84,075.08		632,963.63	717,038.71

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%。

## 12、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
北京阳光加信科 技有限公司	7,306,946.12					7,306,946.12
北极无限（北京） 文化有限责任公 司	302,781.33					302,781.33
北京北纬蜂巢互 联科技有限公司	944,811.10					944,811.10
合计	8,554,538.55					8,554,538.55

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京阳光加信科 技有限公司	2,536,879.09	4,770,067.03				7,306,946.12

北极无限（北京）文化有限责任公司		302,781.33				302,781.33
北京北纬蜂巢互联科技有限公司		944,811.10				944,811.10
合计	2,536,879.09	6,017,659.46				8,554,538.55

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司对商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定(该财务预算是管理层根据历史经验、市场发展的预测做出的。本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			期初		
	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
北京阳光加信科技有限公司	4	27.97	15	4	27.97	15
北极无限（北京）文化有限责公司	4	30	15	4	30	15
北京北纬蜂巢互联科技有限公司	5	5	15	5	5	15

其他说明

根据《企业会计准则第8号-资产减值》，因企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了，进行减值测试。因移动互联网业务发展迅速，并与电信运营商主导的电信增值服务出现业务重叠的情况，对传统的移动增值服务形成较大的冲击，导致北京阳光加信科技有限公司、北极无限（北京）文化有限责任公司开展的短彩业务等传统SP收入大幅萎缩；北京北纬蜂巢互联有限公司因受业务资质不完备所限，连续3年无收入，未来盈利能力也存在很大不确定。基于上述市场环境的变化，在资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，公司对商誉减值测试是按照该资产组合预计未来现金流量的现值确定，根据管理层五年期财务预算为基础和15%折现率，预计未来现金流量净值。鉴于北京阳光加信科技有限公司、北极无限（北京）文化有限责任公司、北京动视烽火科技有限公司经营业绩低于预期，未来盈利能力具有不确定性，发现商誉出现减值情况，并确认商誉减值6,017,659.46元。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	26,827.46	5,056,627.53	557,637.43		4,525,817.56
房租费用		31,000.00	6,458.33		24,541.67
合计	26,827.46	5,087,627.53	564,095.76		4,550,359.23

其他说明

## 14、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	4,801,538.08	768,533.29	3,571,949.09	621,332.21
可抵扣亏损	768,775.32	192,193.83		
限制性股票费用	10,431,884.29	1,564,782.64	82,916.87	12,437.53
合计	16,002,197.69	2,525,509.76	3,654,865.96	633,769.74

## (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
固定资产加速折旧	47,554,698.84	7,133,204.83	24,966,247.72	6,241,561.93
合计	47,554,698.84	7,133,204.83	24,966,247.72	6,241,561.93

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,525,509.76		633,769.74
递延所得税负债		7,133,204.83		6,241,561.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,484,417.59	130,529.71
可抵扣亏损	12,715,530.48	10,034,801.57
合计	14,199,948.07	10,165,331.28

## (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
2017 年			
2018 年		400,089.19	
2019 年	1,488,981.02	1,620,101.61	
2020 年	1,690,317.96	7,674,937.98	
2021 年	168,044.17	339,672.79	
2022 年	9,368,187.33		
合计	12,715,530.48	10,034,801.57	--

其他说明：

无

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	9,763,985.45	11,889,517.58
应付销售佣金	259,776.88	1,824,995.50
信息服务费	9,571,714.84	3,642,295.46
应付物业费	5,863,776.88	1,635,115.00
合计	25,459,254.05	18,991,923.54

### (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
南京百斯特机电设备工程有限公司	1,014,077.81	未完成结算
中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司	240,396.46	未完成结算
江苏省岩土工程公司	159,928.16	未完成结算
上海震旦消防工程有限公司	154,447.50	未完成结算
合肥大江云网络科技有限公司	1,408,534.42	未完成结算
合计	2,977,384.35	--

其他说明：

无

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品、服务预收款	7,234,630.47	12,395,609.13
预收房租和物业费	6,681,156.20	1,828,312.86
合计	13,915,786.67	14,223,921.99

### (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
上海拟酷网络科技有限公司	87,522.18	未达到收入确认条件
上海巨人统平网络科技有限公司	45,861.83	未达到收入确认条件
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	10,000.00	未达到收入确认条件
中国国际航空股份有限公司	9,760.03	未达到收入确认条件
上海迪旺信息科技有限公司	5,000.00	未达到收入确认条件
合计	158,144.04	--

## 17、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	4,183,650.44	81,413,313.32	81,504,942.86	4,092,020.90
二、离职后福利-设定提存计划	79,191.77	5,003,915.92	4,995,563.43	87,544.26
三、辞退福利		677,557.86	677,557.86	
合计	4,262,842.21	87,094,787.10	87,178,064.15	4,179,565.16

### (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	245,963.04	69,986,817.20	69,997,007.80	235,772.44

补贴				
2、职工福利费		2,930,321.74	2,930,321.74	
3、社会保险费	188,957.19	2,745,043.53	2,732,550.02	201,450.70
其中：医疗保险费	145,640.47	2,444,857.26	2,443,432.21	147,065.52
工伤保险费	3,444.78	95,050.15	92,188.99	6,305.94
生育保险费	39,871.94	203,575.07	195,367.77	48,079.24
其他		1,561.05	1,561.05	
4、住房公积金	105,226.28	5,750,650.85	5,844,583.30	11,293.83
5、工会经费和职工教育经费	3,643,503.93	480.00	480.00	3,643,503.93
合计	4,183,650.44	81,413,313.32	81,504,942.86	4,092,020.90

### (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	14,485.87	4,809,909.12	4,802,338.85	22,056.14
2、失业保险费	64,705.90	194,006.80	193,224.58	65,488.12
合计	79,191.77	5,003,915.92	4,995,563.43	87,544.26

其他说明：

无

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,789,723.29	3,031,066.00
企业所得税	10,228,419.85	1,235,924.15
个人所得税	348,784.37	284,808.79
城市维护建设税	723,984.75	198,243.87
房产税	1,982,146.30	1,582,722.59
土地使用税	30,107.44	30,107.51
地方教育费附加	216,063.73	58,331.18
教育费附加	324,095.47	90,153.71
印花税	64,954.50	59,726.60
合计	24,708,279.70	6,571,084.40

其他说明：

无

## 19、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	223,740.00	
合计	223,740.00	

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：

2017年4月，根据股东大会决议，公司以总股本257,891,876.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，并按转增后股本每股派发0.11元现金股利。据此，公司计提限制性股票现金股利224,290元，因持有限制性股票人员离职减少应付股利550元，本期限制性股票股利余额223,740元。

## 20、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
押金及保证金	37,079,592.22	32,134,026.02
限制性股票回购准备金	22,068,900.00	22,347,440.00
预提费用	149,116.31	326,847.91
代收款		1,121,332.32
其他往来款	1,723,247.17	2,838,277.44
合计	61,020,855.70	58,767,923.69

### (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
限制性股票回购准备金	22,068,900.00	准备金
腾讯科技（深圳）有限公司	2,000,000.00	押金及保证金
江苏省岩土工程公司	2,624,000.00	押金及保证金
江苏省第一建筑安装股份有限公司	2,500,000.00	押金及保证金
江苏省冶金设计院有限公司	1,785,352.00	押金及保证金
合计	30,978,252.00	--

其他说明

无

## 21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		1,773,874.56
合计		1,773,874.56

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：

无

## 22、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	257,891,876.00			309,470,251.00	-11,000.00	309,459,251.00	567,351,127.00

其他说明：

根据公司股东大会决议，公司以总股本257,891,876.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增增加股本金额309,470,251.00元。

根据公司董事会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的已获转增后的11,000.00股限制性股票进行回购注销，减少股本金额11,000.00元。

## 23、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）	499,512,237.00		309,514,051.00	189,998,186.00
其他资本公积	38,201,451.68	11,779,298.49	3,613,273.20	46,290,470.80
合计	537,713,688.68	11,779,298.49	313,127,324.20	236,365,662.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价变动说明：

根据公司股东大会决议，公司以总股本257,891,876.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，减少资本公积309,470,251.00元。

根据公司董事会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的已获转增后的11,000.00股限制性股票进行回购注销，减少资本公积43,800.00元。

（2）其他资本公积变动说明：

限制性股票激励计划费用2017年度导致摊销增加其他资本公积10,348,967.42元。

2017年1月，本公司之联营企业厦门市酷游网络科技有限公司的其他股东增资导致本公司持股比例由16.34%下降至15.52%，2017年10月，厦门市酷游网络科技有限公司的其他股东增资导致本公司持股比例由15.52%下降至15.2094%，增加资本公积1,430,331.07元。

2017年4月，本公司之子公司九天盛信（北京）文化传媒有限公司处置其持有的联营企业杭州掌盟软件股份有限公司全部股权，减少资本公积845,484.23元。

2017年4月，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司处置其持有的联营企业杭州掌盟软件股份有限公司全部股权，减少资本公积2,767,788.97元。

## 24、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	22,347,440.00	550.00	279,090.00	22,068,900.00
合计	22,347,440.00	550.00	279,090.00	22,068,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年4月，根据股东大会决议，公司以总股本257,891,876.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，并按转增后股本每股派发0.11元现金股利。据此，公司计提限制性股票现金股利224,290元，同时减少库存股224,290元。

2017年7月，根据董事会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销。据此，公司冲回本次注销的限制性股票现金股利550元（对应“库存股”本期增加550元），同时减少库存股余额54,800元。

## 25、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	36,133,273.65	4,595,191.56		40,728,465.21
合计	36,133,273.65	4,595,191.56		40,728,465.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为母公司计提所致，其他子公司盈余公积在合并过程中抵消，不在盈余公积中列示。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	282,026,439.49	204,096,783.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,662,224.63	78,830,452.35
减：提取法定盈余公积	4,595,191.56	900,796.10

应付普通股股利	28,367,556.36	
期末未分配利润	378,725,916.20	282,026,439.49

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 27、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	568,647,573.17	300,644,900.29	393,121,972.73	207,294,395.14
其他业务	1,158,797.47	114,510.99	1,286,929.22	111,108.00
合计	569,806,370.64	300,759,411.28	394,408,901.95	207,405,503.14

## 28、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,169,379.73	1,186,118.25
教育费附加	997,831.47	518,090.98
房产税	8,804,270.90	3,715,434.95
土地使用税	124,754.55	3,577.44
营业税		212,605.89
地方教育附加	670,072.94	345,007.00
其他	343,961.28	585,611.49
合计	13,110,270.87	6,566,446.00

其他说明:

无

## 29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,192,915.95	25,605,123.40

业务经费	3,624,218.28	9,963,081.89
其他	876,318.40	2,444,675.03
租赁费	798,804.50	1,799,174.19
折旧费	527,674.40	501,352.69
修理费	133,028.93	71,965.50
运输费	37,272.62	
广告费	23,891.04	167,537.70
保险费		13,160.93
合计	36,214,124.12	40,566,071.33

其他说明：

无

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,991,590.38	41,064,012.21
限制性股票费用	10,348,967.42	82,916.87
其他	8,611,717.57	8,068,050.84
研究与开发费	2,751,616.24	4,045,879.26
聘请中介机构费	2,076,451.27	734,179.59
修理费	1,802,678.87	404,960.83
差旅费	1,693,069.94	1,558,215.29
办公费	1,589,205.08	734,797.38
咨询费	1,564,438.42	2,248,890.88
折旧费	1,539,824.96	1,885,579.46
业务招待费	1,049,389.68	908,891.34
会议费	985,481.88	317,173.44
无形资产摊销	283,940.51	31,529.60
技术转让费	19,633.01	
诉讼费	4,847.00	
董事会费	1,372.00	
保险费		1,999.16
合计	90,314,224.23	62,087,076.15

其他说明：

本期研发费用38,565,537.19元，其中：职工薪酬列示35,813,920.95元、研究开发费列示2,751,616.24元；上期研发费用

29,796,760.12元，其中：职工薪酬列示25,750,880.86元、研究开发费列示4,045,879.26元。

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,739,506.94	1,590,121.03
汇兑净损失	439,689.70	-913,376.52
其他	145,704.02	110,533.52
合计	-1,154,113.22	-2,392,964.03

其他说明：

母公司美元账户期初余额1,778,705.11美元，汇率为6.9370；期末美元账户余额1,010,615.06美元，汇率为6.5342；因汇率下降汇兑净损失较同期增加。

### 32、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	-597,810.81	2,715,555.73
五、长期股权投资减值损失	1,857,634.22	
十三、商誉减值损失	6,017,659.46	
合计	7,277,482.87	2,715,555.73

其他说明：

无

### 33、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	320,990.72	5,862,286.77
处置长期股权投资产生的投资收益	27,477,378.63	396,068.59
委托银行理财取得的投资收益	9,699,264.02	4,142,509.15
合计	37,497,633.37	10,400,864.51

其他说明：

无

### 34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-45,686.13	-8,412.03

### 35、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	0.00	298,500.00	0.00
违约赔偿	356,792.32	583,382.70	356,792.32
其他	7,919.23	76,922.31	7,919.23
合计	364,711.55	958,805.01	364,711.55

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
高新技术启动资金和房租补贴		奖励				0.00	296,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利资助金		奖励				0.00	2,500.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	298,500.00	--

其他说明：

本年无政府补助。

### 36、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
对外捐赠	100,000.00	33,450.00	100,000.00
罚款支出	50.00	15,877.60	50.00
赔偿金、违约金及罚款支出	333,367.81	6,800.00	333,367.81
其他支出	27,144.00		27,144.00
合计	460,561.81	56,127.60	460,561.81

其他说明：

无

### 37、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	31,709,498.86	911,192.61
递延所得税费用	-1,000,097.12	8,731,023.00
合计	30,709,401.74	9,642,215.61

#### (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	160,641,067.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,096,160.11
子公司适用不同税率的影响	1,629,221.48
调整以前期间所得税的影响	-213,434.16
非应税收入的影响	-145,597.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,944,003.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,005,234.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,349,605.45
其他（技术开发费加计扣除及税率变化的影响）	-4,945,323.31
所得税费用	30,709,401.74

其他说明

无

### 38、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
其他往来款	50,333,292.44	29,817,314.09
营业外收入	364,711.55	855,870.64
利息收入	1,739,506.94	1,590,121.03
其他	182,458.12	1,902,450.29

合计	52,619,969.05	34,165,756.05
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
其他往来款	22,681,048.48	56,475,219.03
管理费用支出	22,332,927.52	17,128,603.96
营业费用支出	3,830,083.48	14,051,269.02
营业外支出	477,693.01	56,127.60
支付的备用金	176,900.78	12,084,583.34
银行手续费	145,704.02	110,531.48
其他		54,946.24
合计	49,644,357.29	99,961,280.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
取得子公司南京清风流域增加的现金		949,584.89
合计		949,584.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (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
本期处置子公司厦门酷游减少的现金		2,015,539.62
合计		2,015,539.62

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 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
限制性股票回购	54,800.00	
合计	54,800.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 39、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	129,931,665.73	79,114,127.91
加：资产减值准备	7,277,482.87	2,715,555.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,720,301.27	13,794,726.98
无形资产摊销	532,336.58	71,974.40
长期待摊费用摊销	564,095.76	362,733.98
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）	45,167.16	4,555.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	518.97	3,856.93
财务费用（收益以“-”号填列）	439,689.70	-913,376.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,497,633.37	-10,400,864.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,891,740.02	2,489,461.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	891,642.90	6,241,561.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,418,313.85	1,380,838.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,535,847.95	-29,505,479.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,364,912.49	-22,382,971.17
其他	10,348,967.42	82,916.87
经营活动产生的现金流量净额	196,681,569.26	43,059,617.03
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	242,743,258.66	278,199,714.99
减: 现金的期初余额	278,199,714.99	170,933,742.18
现金及现金等价物净增加额	-35,456,456.33	107,265,972.81

## (2) 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	242,743,258.66	278,199,714.99
可随时用于支付的银行存款	239,276,991.58	238,796,502.22
可随时用于支付的其他货币资金	3,466,267.08	39,403,212.77
三、期末现金及现金等价物余额	242,743,258.66	278,199,714.99

其他说明:

无

## 40、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,603,560.93
其中: 美元	1,010,615.06	6.5342	6,603,560.93

其他说明:

无

## 八、合并范围的变更

### 1、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:

- (1) 2017年8月,本公司设立霍尔果斯润丰创业投资有限公司,持股比例100%。
- (2) 2017年9月,本公司设立北京聚友互娱网络科技有限公司,持股比例100%。

## 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	
南京清风流域通信科技有限公司	南京市	南京市	移动增值服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北纬通信科技南京有限责任公司	南京市	南京市	互联网产业园	100.00%		投资设立
湖北北纬信息科技有限公司	武汉市	武汉市	技术服务	95.00%	5.00%	投资设立
北京北纬点易信息技术有限公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
北京九天盛信信息技术有限公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
北京永辉瑞金创业投资有限公司	北京市	北京市	创业投资	100.00%		投资设立
成都北纬航信网络科技有限公司	成都市	成都市	移动增值服务	90.00%		投资设立
南京全民乐彩信息科技有限公司	南京市	南京市	移动增值服务		56.54%	投资设立
北京阳光加信科技有限公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	非同一控制下企业合并
九天盛信(北京)文化传播有限公司	北京市	北京市	文化服务		100.00%	投资设立
北京赛贝尔网络信息技术有限公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
北京全民星彩科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		59.52%	投资设立
北京北纬蜂巢互联科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		63.00%	非同一控制下企业合并
北极无限(北京)文化有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	非同一控制下企业合并

北京聚友网络科技有限公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	创业投资	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

公司的非全资子公司目前对公司整体财务报表数据影响较小。

## (3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (4) 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

本公司未向结构化主体提供财务支持或其他支持

其他说明：

无

## 2、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	
厦门市酷游网络科技有限公司	厦门市	厦门市	游戏开发推广	15.21%	0.00%	权益法
北京青游易乐科技有限公司	北京市	北京市	游戏软件开	0.00%	15.89%	权益法
天宇经纬（北京）科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	27.00%	0.00%	权益法

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：

无

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：

无

### (2) 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			
	北京青游易乐科技有限公司	厦门市酷游网络科技有限公司	天宇经纬（北京）科技有限公司	北京青游易乐科技有限公司	厦门市酷游网络科技有限公司	天宇经纬（北京）科技有限公司	杭州掌盟软件股份有限公司
流动资产	12,526,210.25	31,040,264.30	17,645,909.87	29,113,968.00	2,118,643.42		112,455,314.71
非流动资产	33,916,628.68	731,613.61	2,046,051.64	38,587,457.48	6,269,233.51		32,529,329.43
资产合计	46,442,838.93	31,771,877.91	19,691,961.51	67,701,425.48	8,387,876.93		144,984,644.14
流动负债	3,119,943.44	-14,889,864.94	-240,757.81	5,161,186.37	4,270,214.03		8,230,496.45
负债合计	3,119,943.44	-14,889,864.94	-240,757.81	5,161,186.37	4,270,214.03		8,230,496.45
少数股东权益	-304,574.02	-229,986.70		-203,230.06	-319,337.13		
归属于母公司股东权益	43,627,469.51	46,891,729.55	19,932,719.32	62,743,469.17	4,437,000.03		136,754,147.69
按持股比例计算的净资产份额	6,932,404.90	7,131,950.71	5,381,834.22	9,969,937.25	725,005.80		29,648,299.22
--商誉			11,358,165.78				
对联营企业权益投资的账面	6,932,404.27	7,131,950.71	16,740,000.00	9,969,937.25	725,005.80		29,648,299.22

价值							
营业收入	18,562,641.94	71,223,766.57	636,792.45	47,089,458.71	6,546,307.39		79,621,150.19
净利润	-19,217,343.62	32,798,193.01	-10,067,280.68	4,017,433.50	-2,221,403.49		26,375,565.65
其他综合收益							1,325,356.27
综合收益总额	-19,217,343.62	32,798,193.01	-10,067,280.68	4,017,433.50	-2,221,403.49		27,700,921.92

其他说明

无

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,126,549.06	4,832,019.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	294,529.46	19,876.62
--综合收益总额	294,529.46	19,876.62

其他说明

无

### (4) 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

合营企业联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

### (5) 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

合营企业或联营企业不存在超额亏损。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司管理层针对金融市场的不可预见性，对这些风险敞口进行管理和监控，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1.信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2.流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	账面净值	账面原值	逾期/即时偿还	无期限
货币资金	242,743,258.66	242,743,258.66	242,743,258.66	
应收账款	43,816,814.22	46,456,392.10		46,456,392.10
其他应收款	8,329,307.65	8,794,397.76		8,794,397.76
可供出售金融资产	12,800,100.00	12,800,100.00		12,800,100.00
金融资产小计	307,689,480.53	310,794,148.52	242,743,258.66	68,050,889.86
应付账款	25,459,254.05	25,459,254.05		25,459,254.05
其他应付款	61,020,855.70	61,020,855.70		61,020,855.70
金融负债小计	86,480,109.75	86,480,109.75		86,480,109.75

续：

项目	期初余额			
	账面净值	账面原值	逾期/即时偿还	无期限
货币资金	278,199,714.99	278,199,714.99	278,199,714.99	
应收账款	33,687,044.72	36,679,959.38		36,679,959.38
其他应收款	49,263,475.25	49,973,039.39		49,973,039.39
可供出售金融资产	100.00	5,453,225.00		5,453,225.00
金融资产小计	361,150,334.96	370,305,938.76	278,199,714.99	92,106,223.77
应付账款	18,991,923.54	18,991,923.54		18,991,923.54
其他应付款	58,767,923.69	58,767,923.69		58,767,923.69
金融负债小计	77,759,847.23	77,759,847.23		77,759,847.23

### 3.市场风险

利率风险：本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，降低利率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

本公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司自然人股东傅乐民持有本公司11,961.36万股股份，占公司股本总额的21.08%，是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是傅乐民。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九-1、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附注九-2、（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京青游易乐科技有限公司	联营企业
杭州掌盟软件股份有限公司	联营企业
北京五色石互动网络科技有限公司	联营企业
厦门市酷游网络科技有限公司	联营企业

其他说明

本期北京五色石互动网络科技有限公司已注销。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

上海艾摩广告有限公司	联营企业的子公司
------------	----------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京青游易乐科技有限公司	代理手机游戏运营	4,705,367.81	0.00		6,153,335.76

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
杭州掌盟软件股份有限公司	网络游戏业务		22,641.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	379.34	321.97

## 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	上海艾摩广告有限公司	0.00	0.00	1,600,000.00	0.00
其他应收款	北京五色石互动网络科技有限公司	0.00	0.00	300,000.00	0.00
预付账款	厦门市酷游网络科技有限公司	184,754.73	0.00	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京青游易乐科技有限公司	401,858.00	401,858.00
应付账款	北京五色石互动网络科技有限公司		18,834.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	11,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

注

1.根据2016年12月19日公司2016年第一次临时股东大会审议并通过的《关于<北京北纬通信科技股份有限公司2016年度限制性股票激励计划（草案）>及其<摘要>的议案》、《关于<北京北纬通信科技股份有限公司2016年度限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票激励相关事宜的议案》；公司第五届董事会第二十六次会议审议通过的《北京北纬通信科技股份有限公司关于调整公司股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《北京北纬通信科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司限制性股票计划相关内容如下：

（1）公司以货币资金方式向71位限制性股票激励对象授予限制性股票2,039,000股，每股面值1元，授予日2016年12月19日，授予价格为10.96元/股。

（2）授予的限制性股票限售期自激励对象获授限制性股票完成登记之日起算，且授予完成登记日和首次解除限售日之间的间隔不得少于12个月。授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

（3）激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解除限售时返还激励对象；若该部分限制性股票未能解除限售，公司在按照本计划的规定回购该部分限制性股

票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

2.2017年1月4日，公司完成限制性股票激励计划的授予登记工作。

3.公司2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案》，以公司总股本257,891,876股为基数，向全体股东每10股派1.1元人民币现金(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。2017年5月12日利润分配方案实施完毕，公司限制性股票激励计划股份数量由2,039,000股增至4,485,800股。

4.2017年7月28日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将2016年限制性股票的回购价格由10.96元/股调整为4.9318元/股。鉴于公司2016年限制性股票激励计划的3名激励对象离职，公司董事会决定对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的11,000股限制性股票进行回购注销，注销完成后公司限制性股票激励实际授予股份数量由4,485,800股减至4,474,800股，授予对象由71人减至68人。

1、公司层面业绩考核要求 解除限售考核年度为2016-2018年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。

解除限售安排	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	2016年净利润不低于7200万元
限制性股票第二个解除限售期	2017年净利润不低于9360万元
限制性股票第三个解除限售期	2018年净利润不低于12168万元

2、个人层面绩效考核要求

薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的个人绩效进行综合评定，并依照激励对象的绩效考核结果确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度=标准系数\*个人当年计划解除限售额度。

激励对象的个人绩效考核结果划分为A、B和C三个考核等级，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

考核等级	考核分数 (S)	标准系数
A	$S \geq 80$	40%
B	$80 > S \geq 60$	30%
C	$S < 60$	30%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票的股价计量
可行权权益工具数量的确定依据	《2016年度限制性股票激励计划实施考核管理办法》关于公司层面业绩、个人层面业绩的考核规定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,182,550.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,348,967.42

其他说明

无

## 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

截至2017年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	45,388,090.16
-----------	---------------

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

## (2) 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

本公司本期无符合上述要求的两个或以上经营分部，管理层将全部业务视为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,312,425.92	97.88%	280,296.92	0.37%	76,032,129.00	24,259,047.49	92.25%	438,913.36	1.81%	23,820,134.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,656,577.61	2.12%	1,656,577.61	100.00%		2,039,283.28	7.75%	2,039,283.28	100.00%	
合计	77,969,003.53	100.00%	1,936,874.53	2.48%	76,032,129.00	26,298,330.77	100.00%	2,478,196.64	9.42%	23,820,134.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	22,367,619.31	223,676.19	1.00%
1 年以内小计	22,367,619.31	223,676.19	1.00%
1 至 2 年	915,128.53	45,756.43	5.00%
2 至 3 年	20,904.20	2,090.42	10.00%
3 年以上	8,773.88	8,773.88	100.00%
3 至 4 年	6,771.58	6,771.58	100.00%
4 至 5 年	2,002.30	2,002.30	100.00%

合计	23,312,425.92	280,296.92	1.20%
----	---------------	------------	-------

确定该组合依据的说明:

本组合主要按公司内部评定的欠款方信用等级以及可能承担的不能收回风险等级情况进行归类,按账龄时间分别不同比率计提坏账准备。

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:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
北京北纬点易信息技术有限公司	53,000,000.00		
合计	53,000,000.00		

## (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-158,616.44 元;本期收回或转回坏账准备金额 382,705.67 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
中国移动通信集团新疆有限公司	382,705.67	款项已收回
合计	382,705.67	--

无

## (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:

无

## (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	占期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	53,000,000.00	67.98	
第二名	6,562,416.44	8.42	65,624.16
第三名	2,684,048.72	3.44	27,037.99

第四名	2,281,061.60	2.93	22,810.62
第五名	1,436,437.21	1.84	1,436,437.21
合计	65,963,963.97	84.6	1,551,909.98

## 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	335,940,411.91	100.00%	227,348.25	0.07%	335,713,063.66	477,727,026.30	100.00%	196,629.95	0.04%	477,530,396.35
合计	335,940,411.91	100.00%	227,348.25	0.07%	335,713,063.66	477,727,026.30	100.00%	196,629.95	0.04%	477,530,396.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	1,357,499.33	13,574.99	1.00%
1 年以内小计	1,357,499.33	13,574.99	1.00%
1 至 2 年	327,912.72	16,395.64	5.00%
2 至 3 年	161,599.26	16,159.93	10.00%
3 年以上	181,217.69	181,217.69	100.00%
3 至 4 年	48,606.57	48,606.57	100.00%
4 至 5 年	132,611.12	132,611.12	100.00%
合计	2,028,229.00	227,348.25	11.21%

确定该组合依据的说明：

本组合主要按公司内部评定的欠款方信用等级以及可能承担的不能收回风险等级情况进行归类，按账龄时间分别不同比率计提坏账准备。

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	333,912,182.91		
合计	333,912,182.91		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
北纬通信科技南京有限责任公司	324,166,998.73	1至4年	往来款
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	5,129,735.39	1年以内	往来款
北京九天盛信息技术有限公司	2,359,187.75	1年以内	往来款
北京聚友互娱网络科技有限公司	1,521,201.08	1年以内；5年以上	往来款
代垫款	285,013.06	1年以内	代垫款
南京清风流域通信科技有限公司	200,000.00	1年以内	往来款
保证金	250,046.90	1年3年	保证金
合计：	333,912,182.91		

## (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 227,348.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

## (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：	

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：					
无					

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	334,500.90	1,000,055.00
备用金	1,943,775.00	5,025,953.01
往来款	333,377,122.95	471,491,266.35
预缴五险一金		209,751.94
代垫款	285,013.06	
合计	335,940,411.91	477,727,026.30

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	324,166,998.73	1-4 年	96.50%	
第二名	关联方往来	5,129,735.39	1 年以内	1.53%	
第三名	关联方往来	2,359,187.75	1 年以内	0.70%	
第四名	关联方往来	1,521,201.08	1 年以内	0.45%	
第五名	代垫款	285,013.06	1 年以内	0.08%	
合计	--	333,462,136.01	--	99.26%	

## 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	151,615,000.00		151,615,000.00	141,615,000.00		141,615,000.00
对联营、合营企业投资	25,729,584.93	1,857,634.22	23,871,950.71	725,005.80		725,005.80
合计	177,344,584.93	1,857,634.22	175,486,950.71	142,340,005.80		142,340,005.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北京北纬点易信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京九天盛信信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北北纬信息科技有限公司	3,705,000.00			3,705,000.00		
北京永辉瑞金创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北纬通信科技南京有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都北纬航信网络科技有限公司	900,000.00			900,000.00		
南京清风流域通信科技有限公司	1,010,000.00			1,010,000.00		
霍尔果斯润丰创业投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	141,615,000.00	10,000,000.00		151,615,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门市酷游网络科技有限公司	725,005.80			5,474,306.54	994,878.89	-62,240.52				7,131,950.71	
天宇经纬（北京）科技有限公司		21,315,800.00		-2,718,165.78				1,857,634.22		18,597,634.22	1,857,634.22
小计	725,005.80	21,315,800.00		2,756,140.76	994,878.89	-62,240.52		1,857,634.22		25,729,584.93	1,857,634.22

合计	725,005.80	21,315,800.00		2,756,140.76	994,878.89	-62,240.52		1,857,634.22		25,729,584.93	1,857,634.22
----	------------	---------------	--	--------------	------------	------------	--	--------------	--	---------------	--------------

### (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	276,204,805.59	117,853,338.33	151,639,723.44	77,334,412.35
其他业务	1,148,533.32	111,108.00	1,205,960.00	111,108.00
合计	277,353,338.91	117,964,446.33	152,845,683.44	77,445,520.35

其他说明：

## 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	2,258,448.06	-191,650.56
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,040,881.82
委托银行理财	9,699,264.02	4,142,465.75
合计	11,957,712.08	2,909,933.37

## 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	-45,686.13	主要系固定资产处置损失。
委托他人投资或管理资产的损益	9,699,264.02	主要系委托银行，对自有资金理财项目收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	382,705.67	主要系母公司对中国移动集团新疆公司应收款项收回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,850.26	
处置长期股权投资产生的投资收益	27,477,378.63	主要系处置联营企业杭州掌盟软件股份有限公司股权形成的投资收益。

减：所得税影响额	14,561,667.52	
少数股东权益影响额	-82,620.88	
合计	22,938,765.29	--

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	11.42%	0.24	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.40%	0.20	0.19

## 3、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长傅乐民先生签名的2017年年度报告全文。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

北京北纬通信科技股份有限公司

董事长：傅乐民

2018年3月30日