



北京北纬通信科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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：可能存在行业政策变化、市场竞争加剧、新业务开拓、投资、人才流失等相关风险，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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

有关投资性房地产业务的经营情况和行业格局的分析，请见本报告“第三节公司业务概要之一、本报告期内公司从事的主要业务”以及第四节“经营情况讨论与分析”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第十节 公司治理.....	44
第十一节 公司债券相关情况.....	50
第十二节 财务报告.....	55
第十三节 备查文件目录.....	56

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
移动增值业务	指	指移动运营商在移动基本业务（话音业务）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。
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。
物联网	指	物联网是互联网、传统电信网等信息承载体，让所有能行使独立功能的普通物体实现互联互通的网络。
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。中国三大电信运营商分别是中国电信、中国移动、中国联通。
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。
5G	指	第五代移动通信系统（英语：5th generation mobile networks 或 5th generation wireless systems），简称 5G，是指第五代移动通信技术，是 4G 系统后的延伸。
容器云平台	指	通过云计算的方式为企业提供容器服务，实现应用快速部署、便捷运维。
5G 消息	指	5G 消息即 RCS 业务，以智能手机上的原生短信按键为入口，支持用户使用图文、音视频、群聊、文件传输、通话中的内容共享等多种富媒体消息，在消息窗口就可以实现搜索、交互、分享和支付等一站式业务体验。RCS 是全球移动通信系统协会提倡的 Rich Communication Suite 融合通信标准之一。
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.		
公司的外文名称缩写（如有）	BEWINNER TECH		
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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	172,435,657.47	232,727,100.09	-25.91%	569,806,370.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,369,829.09	41,708,323.69	-168.02%	129,662,224.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-47,181,979.15	11,449,491.10	-512.09%	106,723,459.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	976,387.56	29,213,306.80	-96.66%	196,681,569.26
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43%	0.24
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43%	0.23
加权平均净资产收益率	-2.64%	3.53%	-6.17%	9.37%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,238,683,011.61	1,273,280,599.24	-2.72%	1,358,482,559.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,108,294,954.76	1,152,254,267.69	-3.82%	1,201,102,271.38

## 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	43,748,713.90	43,974,128.10	65,974,535.89	18,738,279.58
归属于上市公司股东的净利润	5,080,384.22	3,334,328.01	-329,195.03	-36,455,346.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,588,046.16	-4,389,301.04	-4,362,600.31	-36,842,031.64
经营活动产生的现金流量净额	23,286,898.26	-14,728,174.16	-718,944.74	-6,863,391.80

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）		6,170,348.31	27,431,692.50	
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）	300,000.00	1,245,355.52		
委托他人投资或管理资产的损益	4,963,062.36	21,479,995.61	9,699,264.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	17,235,433.81			主要系分类为交易性金融资产的银行理财产品公允价值变动收益

的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			382,705.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,572.47	2,481,194.52	-95,850.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,877,169.71		
减：所得税影响额	3,662,009.70	4,822,721.42	14,561,667.52	
少数股东权益影响额（税后）	118,908.88	172,509.66	-82,620.88	
合计	18,812,150.06	30,258,832.59	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

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

2019年，公司围绕现有发展战略积极深化重点业务布局。报告期内，公司主营业务包括物联网应用及移动增值、手机游戏、移动互联网产业园。

物联网应用主要是公司针对企业客户提供的物联网连接及管理服务。5G发展加速了物联网行业应用的覆盖和普及，面对物联网用户数和连接数增加的趋势，公司以物联网作为业务重点突破方向，整合物联网连接通道资源，基于“北纬蜂巢”物联网云服务平台和广泛布局的营销体系，为不同垂直行业客户提供物联网连接服务整体解决方案。公司移动增值业务主要是与三大基础电信运营商进行合作，在全国范围开展电信增值服务。北纬科技作为工业和信息化部获准的虚拟运营商，能够在多层次与运营商更紧密合作。目前主要提供的服务为个人彩铃、企业彩铃、彩信等。随着基础网络升级，5G时代需要对产品和服务不断创新。公司在多个省份开展企业视铃服务，扩大移动增值多元化产品布局，挖掘短视频细分市场，为新形态增值业务转型奠定良好基础。

手机游戏业务是指公司引进国外知名游戏产品，通过与国内手机硬核联盟等渠道商、游戏开发商进行产品收益分成而取得收入。2019年，手机游戏业务充分发挥公司游戏出版资质和国内外优质游戏的发行经验，坚持推广和运营并重的发行模式，保持《模拟城市：我是市长》和《妖姬三国》等成熟游戏的稳定运营，并于7月份上线了《决战高尔夫》。同时，公司坚持精品海外游戏引进策略，不断接洽海外游戏制作商，做好优质资源储备。

北纬移动互联网产业园即北纬国际中心地处南京河西新城科技园，以高品质的楼宇设施和物业管理服务，为客户提供良好的租驻体验，并通过不断提升的品牌影响力吸引大量互联网企业入驻，形成兼具研发支持、产业孵化以及产业培育等功能的产业聚集平台。目前形成了以科技、新媒体、互联网地产为主导的产业集群，良性聚合效应逐步显现。2019年，北纬国际中心租驻率达到90%以上。

### 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
股权资产	长期股权投资较期初减少 88.29%，主要系本期对参股公司的股权转让及金融资产分类调整和计提长期股权投资减值准备所致。
固定资产	固定资产比期初增加了 0.41%，无重大变化情况。
无形资产	无形资产比期初减少 88.18%，主要系正常摊销减少所致。
在建工程	无在建工程项目。
预付账款	预付账款较期初增加 416.30%，主要系本期新增支付基础运营商业务运营保证金所致
存货	存货较期初减少了 71.86%，主要系正常的商品出库以及计提存货跌价准备所致。
长期待摊费用	长期待摊费用比期初减少 48.14%，主要系本期对期初留存长期待摊费用按直线法进行摊销所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较期初增加了 156.37%，主要系本期计提资产减值准备产生的可抵

扣暂时性差异所致。
-----------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、丰富的行业经验及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、移动互联网服务三次重大转型，产品和服务的内容及形式随着2G、3G、4G网络发展而不断变化升级，积累了团队、技术、相关渠道和行业资源，有助于公司探索更多移动互联网、物联网细分领域。同时，公司管理团队多年来稳定度高，对行业趋势、市场前景有深刻理解，能够较好地把握公司战略发展布局。

### 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；北纬科技及全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司为高新技术企业，根据相关税收政策享受税收优惠。

### 3、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统计分析，保障业务核心数据安全，最大程度发挥数据支撑运营效果。

### 4、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、物联网应用等业务打造了蜂巢游戏、蜂巢物联等品牌，积累了大量的行业用户资源，并树立较高知名度，形成长期品牌价值。

### 5、产业链整合优势

公司根据发展战略，围绕自身核心业务，充分利用自身优势和资本市场平台，采用股权投资等方式进行外延式发展，有效整合产业链上下游资源，提升公司核心竞争力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，移动互联网向万物互联、智能互联方向迈进，蜂窝物联网用户规模快速扩大，根据工信部《2019年通信业统计公报》内容显示，截至2019年12月底，三家基础电信企业发展蜂窝物联网用户达10.3亿户，全年净增3.57亿户，物联网业务收入较上年增长25.5%。

报告期内，管理层围绕公司目前的经营策略，加大物联网业务布局，保持手机游戏、北纬移动互联网产业园的稳定运营。受物联网业务仍处于发展初期未产生规模收入，《决战高尔夫》游戏上线后市场表现欠佳及计提资产减值准备等因素影响，公司2019年度业绩出现亏损，2019年营业总收入17,243.57万元，较上年下降25.91%；实现归属于上市公司股东的净利润-2836.98万元，较上年下降168.02%。

#### （一）物联网应用及移动增值业务

随着5G正式商用，物联网迎来集成创新和规模化发展的新阶段。报告期内，公司将业务发展重点聚焦物联网应用，进一步完善物联网云服务平台，扩大销售区域、行业范围，在车联网、安防监控、智能设备等领域积累了部分行业客户。2019年上半年，公司与中国电信股份有限公司达成基于中国电信物联网DCP全球连接管理平台的深度合作，有效提升公司物联网平台的服务和管理能力。从行业现状来看，物联网应用业务仍处于行业发展初期阶段，细分行业是物联网解决方案的出路，但由于用户较为分散，该业务尚未形成规模收入。

面对移动互联网的发展及5G时代的到来，公司充分发挥从2G到5G时代移动通信发展中积累的服务经验，把握基础电信运营商在富媒体的业务趋势，升级服务内容和形式，将铃音业务升级为视频彩铃服务，并持续关注音乐、视频等行业动态及运营商业政策的变动，随着短视频、综合视频市场规模进一步扩大，公司着手开拓短视频细分市场，打造了交通规则主题等播放量达千万量级的自媒体视频栏目，通过视频运营及制作拓展业务合作机会。

#### （二）手机游戏业务

报告期内，《模拟城市：我是市长》和《妖姬三国》两款代理游戏运营稳定，游戏团队根据市场变化不断提升产品服务；在游戏版号审批重启后，公司代理的《决战高尔夫》于7月份正式上线，受该题材游戏受众群体范围限制，营收表现远低于预期；面向海外的自研游戏虽因测试表现欠佳而未能上线，但仍为游戏产品研发积累了重要的经验。面对上述情况，公司将代理游戏类型重点转向轻型游戏，力争提高代理数量，并进一步完善游戏代理测评机制，降低代理运营风险。总体来看，2019年公司手机游戏《决战高尔夫》上线表现不佳，且需承担较高的特许权使用费及运营成本，导致手机游戏业务收入和净利润显著下滑。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

#### （三）北纬移动互联网产业园

北纬移动互联网产业园即北纬国际中心，位于江苏南京新城科技园区。2019年，全国写字楼市场继续承压，租赁市场呈现对租户利好局势。一线城市的企业持续对搬迁和扩租持谨慎态度，高性价比的项目受市场青睐。二线城市受到来自整体市场环境的影响，多数面临租金下行压力。在市场需求方面，科技类企业需求保持稳健，金融行业需求增长有所放缓，但可以预见，科技和金融产业在未来三年五年里面，仍然是国内写字楼最主要的需求驱动力。整体来看，2019年，写字楼需求量低于往年，全国各大城市净吸纳量明显小于新供应总量，部分城市写字楼空置率逐步上升，南京市甲级写字楼全年平均空置率在20%左右。

2019年，南京继续实施创新驱动发展“121”战略，市政府包括新城科技园区对电子商务、金融、科技及人工智能、文创旅游类产业出台了相关扶持政策，受惠于产业政策环境引导，科技、金融行业在写字楼租赁市场中保持较高活跃度，行业聚集效应趋于明显。2019年，北纬国际中心着力构建多样化产业集群生态圈，提升品牌影响力，目前形成了以科技、新媒体、互联网地产为主导的产业集群，并在南京商业荟主办的“首届城市标杆办公office评选”中，入选科研办公类TOP10，荣获商务创新写字楼称号。2019年，北纬国际中心租驻率保持在90%以上。

## 新增土地储备项目

宗地或项目名称	所在位置	土地规划用途	土地面积 (m <sup>2</sup> )	计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	土地取得方式	权益比例	土地总价款 (万元)	权益对价 (万元)
---------	------	--------	------------------------	--------------------------	--------	------	------------	-----------

## 累计土地储备情况

项目/区域名称	总占地面积 (万m <sup>2</sup> )	总建筑面积 (万m <sup>2</sup> )	剩余可开发建筑面积 (万m <sup>2</sup> )
---------	--------------------------	--------------------------	------------------------------

## 主要项目开发情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	开工时间	开发进度	完工进度	土地面积 (m <sup>2</sup> )	规划计容建筑面积 (m <sup>2</sup> )	本期竣工面积 (m <sup>2</sup> )	累计竣工面积 (m <sup>2</sup> )	预计总投资金额 (万元)	累计投资总金额 (万元)
-------	------	------	------	------	------	------	------	------------------------	----------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------	--------------

## 主要项目销售情况

城市/区域	项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	计容建筑面积	可售面积 (m <sup>2</sup> )	累计预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 面积 (m <sup>2</sup> )	本期预售 (销售) 金额 (万元)	累计结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算面积 (m <sup>2</sup> )	本期结算金额 (万元)
-------	------	------	------	------	--------	------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------------------	--------------------------	--------------------------	-------------

## 主要项目出租情况

项目名称	所在位置	项目业态	权益比例	可出租面积 (m <sup>2</sup> )	累计已出租面积 (m <sup>2</sup> )	平均出租率
北纬国际中心	南京市建邺区创智路 1 号	商务写字楼	100.00%	81263	73505	90.27%

## 土地一级开发情况

适用  不适用

## 融资途径

融资途径	期末融资余额	融资成本区间/平均融资成本	期限结构			
			1 年之内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

## 发展战略和未来一年经营计划

北纬移动互联网产业园在保证稳定运营基础上, 致力于发展高科技楼宇经济, 深化打造移动互联网产业聚集平台, 增加运营管理服务的软性附加值, 发挥“空间+配套+运营”的全方位竞争力。

随着中国经济从高速增长时期转入结构调整时期, 北纬移动互联网产业园在2020年将致力于探索发展高科技楼宇经济, 发挥产业聚集平台功能, 实现上下游产业链的整合, 在空间+配套的二元竞争基础上, 看重运营管理服务的软性附加值, 依托个性化的社群服务和定制化服务, 提升竞争优势。

向商品房承购人因银行抵押贷款提供担保

适用  不适用

董监高与上市公司共同投资 (适用于投资主体为上市公司董监高)

适用  不适用

## 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

	2019 年		2018 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	172,435,657.47	100%	232,727,100.09	100%	-25.91%
分行业					
主营业务	171,066,934.57	99.21%	231,490,066.08	99.47%	-26.10%
其他业务	1,368,722.90	0.79%	1,237,034.01	0.53%	10.65%
分产品					
物联网应用及移动增值业务	36,746,714.72	21.31%	93,470,324.21	8.24%	-60.69%
手机游戏业务	45,978,291.10	26.66%	55,060,957.56	23.66%	-16.50%
移动互联网产业园	88,341,928.75	51.23%	82,958,784.31	35.65%	6.49%
其他业务	1,368,722.90	0.79%	1,237,034.01	0.53%	10.65%
分地区					
华北地区	16,119,628.08	9.35%	60,122,355.42	25.83%	-73.19%
华东地区	106,086,212.31	61.52%	106,530,509.99	45.77%	-0.42%
其他地区	50,229,817.08	29.13%	66,074,234.68	28.39%	-23.98%

#### (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

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	171,066,934.57	94,004,869.02	45.05%	-26.10%	-7.39%	-11.10%
分产品						
物联网应用及移	36,746,714.72	20,138,054.74	45.20%	-60.69%	-48.92%	-12.62%

动增值业务						
手机游戏业务	45,978,291.10	49,095,736.26	-6.78%	-16.50%	28.37%	-37.32%
移动互联网产业园	88,341,928.75	24,771,078.02	71.96%	6.49%	3.91%	0.70%
分地区						
华北地区	16,119,628.08	25,138,364.26	-55.95%	-73.19%	-18.59%	-104.59%
华东地区	106,086,212.31	28,551,151.00	73.09%	-0.42%	-35.01%	14.33%
其他地区	50,229,817.08	40,426,461.76	19.52%	-23.98%	50.81%	-39.91%

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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
物联网应用及移动增值业务		20,138,054.74	21.40%	39,421,618.24	38.79%	-48.92%
手机游戏业务		49,095,736.26	52.17%	38,246,229.80	37.64%	28.37%
移动互联网产业园		24,771,078.02	26.32%	23,838,388.78	23.46%	3.91%
其他业务		111,108.00	0.12%	111,736.78	0.11%	-0.56%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

- 报告期内，九天盛信（北京）文化传播有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- 报告前内，北京聚友互娱网络科技有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- 报告期内，霍尔果斯润丰创业投资有限公司清算注销，不再纳入合并范围。

(4) 报告期内，本公司投资设立北京北纬蜂巢物联科技有限公司，纳入合并范围。

(5) 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司参与投资设立的南京君合创业投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。

(6) 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司投资设立的南京志合投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。

### (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）	38,556,596.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.36%
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	18,878,898.88	10.95%
2	第二名	7,265,501.89	4.21%
3	第三名	4,212,515.95	2.44%
4	第四名	4,209,680.46	2.44%
5	第五名	3,989,999.56	2.31%
合计	--	38,556,596.74	22.36%

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）	47,889,143.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.88%
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	22,879,267.23	24.31%
2	第二名	11,126,070.91	11.82%
3	第三名	6,171,364.79	6.56%
4	第四名	4,220,573.01	4.48%

5	第五名	3,491,867.84	3.71%
合计	--	47,889,143.78	50.88%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,570,593.45	26,264,284.78	-2.64%	与上期比较无明显变动
管理费用	28,440,712.02	33,071,896.93	-14.00%	主要系本期公司优化组织架构，精简人员，行政管理费用低于上年同期所致。
财务费用	-1,229,042.37	-1,580,912.17	22.26%	主要系上期存在大额定期存单利息收入所致。
研发费用	36,924,855.39	37,198,889.19	-0.74%	与上期比较无明显变动

### 4、研发投入

适用  不适用

无

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	117	148	-20.95%
研发人员数量占比	49.66%	49.01%	0.65%
研发投入金额（元）	36,924,855.39	37,198,889.19	-0.74%
研发投入占营业收入比例	21.41%	15.98%	5.43%
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	2019 年	2018 年	同比增减
----	--------	--------	------



经营活动现金流入小计	254,611,438.51	297,311,590.60	-14.36%
经营活动现金流出小计	253,635,050.95	268,098,283.80	-5.39%
经营活动产生的现金流量净额	976,387.56	29,213,306.80	-96.66%
投资活动现金流入小计	1,446,838,324.93	731,479,995.62	97.80%
投资活动现金流出小计	1,440,723,455.26	724,998,846.31	98.72%
投资活动产生的现金流量净额	6,114,869.67	6,481,149.31	-5.65%
筹资活动现金流入小计	1,010,000.00	2,000,000.00	-49.50%
筹资活动现金流出小计	27,141,767.10	100,039,080.99	-72.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,131,767.10	-98,039,080.99	73.35%
现金及现金等价物净增加额	-18,740,456.95	-62,298,914.46	69.92%

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减少96.66%，主要原因系（1）剔除信用减值损失、资产减值损失等不影响现金流量变动的因素外，本年度营业利润较上年同期减少约116%；（2）本年度进一步加强与基础运营商在物联网业务领域合作，因运营需要，支付运营商的预付款和保证金余额高于上年同期。
- 2.投资活动现金流入和流出小计同比变动分别为97.8%和98.72%，主要原因系本年度为控制资金风险，购买银行理财大多选择短期产品，到期后滚动购买，因此交易流水与上年同期相比变动幅度较大，但投资活动现金流量净额与上年基本持平。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额同比增加73.35%，主要原因系本年度在支付现金股利和股份回购的金额低于上年发生。
- 4.现金及现金等价物增加额的变动受上述变动综合影响所致。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,734,024.82	6.71%	主要由按权益法核算确认的损益调整、出售交易性金融资产以及处置长期股权投资产生的损益构成。	出售交易性金融资产、处置长期股权投资产生的损益，不具有可持续性。
公允价值变动损益	16,821,831.84	-65.08%	主要系银行理财产品净值变动形成的公允价值变动损益。	不具有可持续性
资产减值	7,642,338.09	29.57%	对天宇经纬计提长期股权减值准备所致。	不具有可持续性

营业外收入	653,105.14	-2.53%	主要系由政府补贴和违约赔偿构成。	不具有可持续性
营业外支出	258,532.67	1.00%	主要系由固定资产报废损失和助学捐助金构成。	不具有可持续性

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	161,703,887.25	13.05%	180,444,344.20	14.17%	-1.12%	主要系经营性现金流出以及回购社会公众股份和发放 2018 年现金股利所致。
应收账款	27,058,910.82	2.18%	27,087,198.66	2.13%	0.05%	报告期内资产构成未发生重大变化。
存货	132,946.00	0.01%	472,372.53	0.04%	-0.03%	报告期内未发生重大变化。
投资性房地产	365,934,493.84	29.54%	373,516,896.19	29.34%	0.20%	报告期内未发生重大变动。
长期股权投资	1,957,364.17	0.16%	16,710,391.41	1.31%	-1.15%	主要系按权益法核算确认的天宇经纬长期股权投资损益调整以及对其计提减值准备造成的变动。
固定资产	198,197,262.55	16.00%	197,386,070.55	15.50%	0.50%	报告期内未发生重大变动
预付账款	19,459,325.96	1.57%	3,769,030.10	0.30%	1.27%	主要系本期新增支付基础运营商业业务运营保证金所致
其他应收款	12,777,930.47	1.03%	14,252,168.66	1.12%	-0.09%	报告期内未发生重大变动
长期待摊费用	2,865,867.85	0.23%	5,526,140.91	0.43%	-0.20%	报告期内未发生重大变动
递延所得税资产	10,224,976.32	0.83%	3,988,318.23	0.31%	0.52%	报告期内未发生重大变动
应付账款	18,100,039.06	1.46%	11,625,418.23	0.91%	0.55%	报告期内未发生重大变动
应交税费	4,259,465.91	0.34%	8,374,578.41	0.66%	-0.32%	报告期内未发生重大变动
递延所得税负债	22,286,344.30	1.80%	10,335,230.29	0.81%	0.99%	报告期内未发生重大变动
库存股	60,016,094.49	4.85%	64,266,352.21	5.05%	-0.20%	报告期内未发生重大变动

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	420,000,000.00	27,283,134.89	0.00	0.00	1,410,000,000.00	1,435,298,875.42		421,984,259.47
4.其他权益工具投资	12,996,721.45	-5,084,638.72	0.00	0.00	9,500,000.00	6,923,701.97		10,488,380.76
金融资产小计	432,996,721.45	22,198,496.17	0.00	0.00	1,419,500,000.00	1,442,222,577.39		432,472,640.23
上述合计	432,996,721.45	22,198,496.17	0.00	0.00	1,419,500,000.00	1,442,222,577.39		432,472,640.23
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，无资产权利受限情况。

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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

### 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	556,467,204.77	125,648,378.80	124,757,153.53	26,429,331.60	13,625,130.84

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
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	清算注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
北京聚友互娱网络科技有限公司	清算注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
九天盛信（北京）文化传播有限公司	清算注销	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

1. 南京志合创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京志合”）

南京志合由公司全资子公司永辉瑞金与公司手机游戏部门核心成员共同设立，永辉瑞金作为南京志合的普通合伙人，执行合

伙企业合伙事务，对外代表合伙企业，并对合伙企业债务承担无限责任。按照公司“手机游戏业务合伙人计划”的安排，南京志合持有公司子公司蜂巢互娱股权并获得投资收益，该项设计有利于调动核心人员的积极性和凝聚力、建立完善的激励约束和利益共享、风险共担机制，促进游戏战略目标的实现。不存在违反法律、法规的情形，亦不存在损害公司及公司股东利益的情形。南京志合已纳入本期合并财务报表范围。

## 2.南京君合创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京君合”）

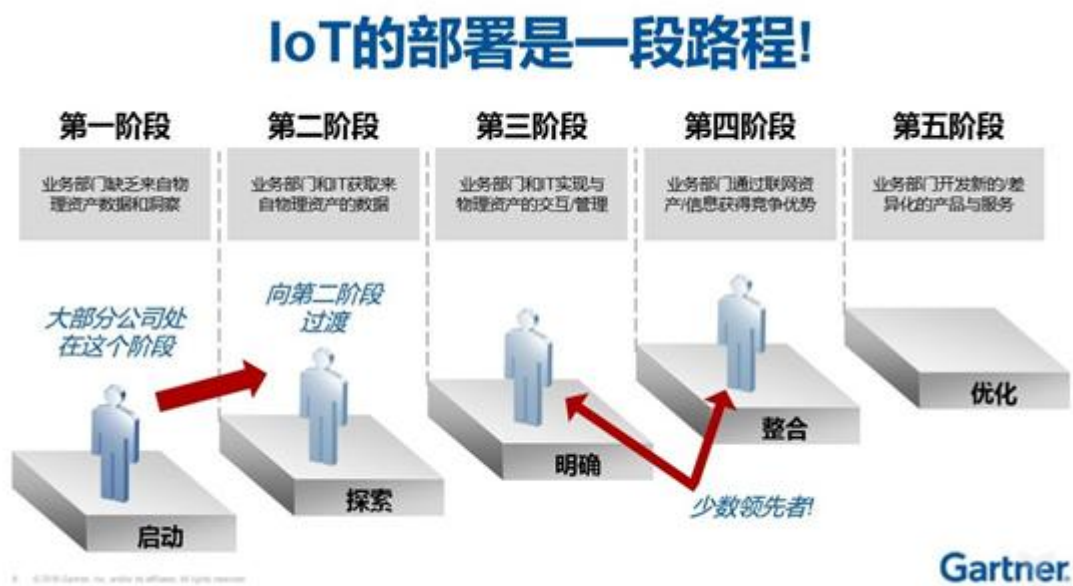
南京君合由公司全资子公司永辉瑞金与公司管理团队共同设立，永辉瑞金作为南京志合的普通合伙人，执行合伙企业合伙事务，对外代表合伙企业，并对合伙企业债务承担无限责任。按照公司“手机游戏业务合伙人计划”的安排，南京君合持有公司子公司蜂巢互娱股权并获得投资收益，该项设计有利于调动核心人员的积极性和凝聚力、建立完善的激励约束和利益共享、风险共担机制，促进游戏战略目标的实现。不存在违反法律、法规的情形，亦不存在损害公司及公司股东利益的情形。南京君合已纳入本期合并财务报表范围。

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、物联网应用及移动增值业务

物联网被称为继计算机、互联网之后世界信息产业发展的第三次浪潮。前瞻产业研究院发布的《2019年物联网行业市场研究报告》显示：中国物联网产业2019-2022年复合增长率为9%左右；预计到2022年，中国物联网产业规模将超过2万亿元，物联网连接规模将达70亿。各种行业垂直应用需求的推动以及技术革新，加速物联网行业应用的覆盖和普及，基于5G的物联网应用会越来越多。物联网是“新基建”的重要组成部分，在“新基建”的七个领域中，5G、大数据中心、工业互联网、人工智能与物联网具有很强的相关性，同时能源基础设施、交通基础设施也需要物联网技术赋能。“新基建”的布局建设，必将为物联网及其相关产业带来新的发展机遇，预计未来5年将会是物联网/工业互联网的加速发展期。但现阶段物联网尚处于部署初级阶段。根据Gartner2019物联网技术成熟度曲线来看，大多数物联网技术还需要5-10年才能逐步成熟。Gartner按照成熟度将物联网部署划分为五个阶段，如下图。目前，大多数部署物联网应用的企业处于第一阶段，逐步开始向第二阶段过渡，只有极少数企业进入到第三、第四阶段，处于第一、第二阶段的企业，主要的工作是收集数据并且上传数据，但是对于如何处理和利用数据则考虑得比较少。而目前物联网供应商所提供的解决方案，也多集中在第一和第二阶段。越来越多企业增加物联网业务预算，应用物联网技术进行运营优化、产品创新，推动其进行业务转型。



物联网市场可以简单的分为消费、商用、行业，其中商用市场包括零售、健康、智慧城市等，而行业市场包括制造、交通等。物联网解决方案具有很强的行业特征，不同行业之间的差异性很大。随着物联网应用的普及，其应用场景会越来越细分。公

司作为物联网连接管理服务解决方案的提供商，面对物联网应用尚不成熟的现状及物联网极强的行业属性，在充分发挥物联网连接通道资源整合优势的同时，以客户需求为导向深化物联网解决方案，将细分行业作为业务拓展的重点突破口。

2019年5G正式商用，三大基础电信运营商加快自有业务向移动互联网业务进行转变，并升级产品及服务以顺应通信网络发展，传统增值业务向新业务形态演变。2020年4月，中国电信、中国移动、中国联通三大运营商发布《5G消息白皮书》。5G消息（RCS业务）是短信服务在5G技术体系下的延伸。面对行业变化趋势，公司适当降低传统增值业务投入，积极探索新业务形态。

## 2、手机游戏业务

2019年，随着监管体系的完善和市场的升级，中国移动游戏市场整体回暖，易观发布的《2020中国移动游戏市场年度综合分析》显示，2019年中国移动游戏市场占网络游戏市场比例大幅提升，达到68.6%，2019年中国移动游戏市场规模为1850.2亿元，增长率为15.5%，预计此后三年仍会保持高于10%的增长率。国内版号审核制度回归稳定，整体产品质量有较程度的提升，移动游戏市场精品化趋势更加明显。中国移动游戏市场已进入存量市场的整体趋势未变，市场的存量特征导致竞争的红海化。同时，主流厂商的市场份额持续扩大，腾讯、网易占据近七成市场份额，市场竞争仍处于较为激烈阶段。泛娱乐APP对用户时间的争夺也给移动游戏行业带来一定竞争压力。从游戏品类分析，超休闲游戏产品数量和市场占比全面增长，轻度游戏对于用户的吸引能力较中重度游戏有所增强。得益于5G技术的快速发展，越来越多企业参与云游戏，产业生态越来越完善，游戏从主机时代开始进入云游戏时代，云游戏的普及将为整个产业链带来新的发展机遇，为游戏产业注入更多新活力。综上分析，目前国内移动游戏市场的虽然竞争依然激烈，但市场规模仍保持上涨趋势，行业监管的规范化及用户对游戏产品的需求升级会对游戏市场的持续发展起到监督和促进作用，游戏市场加速进入精品时代。随着监管政策趋于稳定，加之公司丰富的精品手机游戏发行经验，有助于践行公司游戏业务以代理发行海外优质产品为主的发展策略，但对代理游戏的测评、增加游戏储备是公司游戏业务发展至关重要并亟待解决的问题。

### （二）未来发展战略

随着行业标准完善、技术不断进步、国家政策扶持，中国物联网产业将保持良好的发展势头。公司以物联网作为业务发展重点方向，专注于提供物联网连接管理解决方案，将细分行业客户作为业务突破口，基于海量数据连接，拓展物联网大数据研究和应用，致力成为物联网连接管理服务的领先者；手机游戏业务采取代理为主、开发为辅的发展策略，继续发挥海外游戏在国内代理发行的优势，扩大游戏产品合作类型，并完善游戏的代理决策、运营管理体系建设；北纬移动互联网产业园在保证稳定运营基础上，致力于发展高科技楼宇经济，深化打造移动互联网产业聚集平台，增加运营管理服务的软性附加值，发挥“空间+配套+运营”的全方位竞争力。

除发展现有业务外，公司还将延续实施创新业务发展战略，继续探索发展更多物联网细分领域，并针对正处于转型期或者新领域、新产品布局阶段的业务推行“合伙人计划”，以调动核心人员积极性。同时，广泛拓展对外合作，在相关协同业务领域积极探索外延式发展。

### （三）2020年度经营计划

#### 1、提升物联网云服务能力，重点发展行业客户

2020年公司将继续大力发展物联网应用业务，加大研发投入，升级物联网云服务平台，深耕细分行业客户，提供基于海量连接、大流量、重资产管理、流量运营、C端付费五大物联网应用场景的物联网云服务行业解决方案，提升核心竞争力及市场影响力。

#### 2、推进游戏测评机制升级，扩大游戏发行规模

在稳定运营现有游戏产品的基础上，公司2020年将扩大代理游戏产品的范围和数量，建设“蜂巢游戏国际游戏产品中国出版发行平台”，完善游戏代理测评机制和接入工具，实现从个体产品发行向集约化发行转换，形成规模效应，并通过提供本地化、出版、发行、运营和售后的一体化优质服务，吸引更多优秀海外游戏走进国内市场。

#### 3、提升北纬移动互联网产业园的产业聚集平台功能

随着中国经济从高速增长时期转入结构调整时期，北纬移动互联网产业园在2020年将致力于探索发展高科技楼宇经济，发挥产业聚集平台功能，实现上下游产业链的整合，在空间+配套的二元竞争基础上，看重运营管理服务的软性附加值，依托个性化的社群服务和定制化服务，提升竞争优势。

上述2020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

公司物联网应用及移动增值、手机游戏业务的发展较大程度受到监管部门和合作方政策法规变化影响。政府的行业监管手段或合作方的业务调整,使公司业务存在无法通过审核、运营成本增加、毛利率下降的风险。公司将积极关注相关法律法规及行业政策的变化,严格遵照监管部门的监管规定,确保业务运营合法合规。

### 2、市场竞争加剧风险

物联网行业的高速发展趋势吸引大量创业者进入,市场需求多元化、行业竞争激烈。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竞争力,存在于竞争中处于不利地位的风险。公司将积极围绕发展战略,积极跟踪市场需求,快速响应市场变化,保持并扩大自身优势,降低市场竞争加剧对公司经营的风险。

### 3、新业务开拓风险

信息技术细分行业发展迅速,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,存在创新业务不被市场认可或产生效益周期较长的风险。公司将通过加强研发实力、优化业务结构、提升运营效率等措施积极应对开拓新业务带来的风险。

### 4、投资风险

信息技术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。公司坚持安全稳健的投资原则,不断完善投资决策体系,加强投后管理,进一步完善投资风控体系,降低投资失败风险。

### 5、人才流失风险

人才储备不足将制约企业进一步发展。随着公司业务规模扩大,对技术人员、营销人员和管理人员具有较大的需求,保持现有技术队伍和管理人员的稳定、提高业务人员专业水平和综合素质、培养和引进优秀人才,对公司的发展至关重要。公司注重人才引进和人才培养,不断完善人才管理体系建设,建立了吸引人才、保留人才和激励员工的薪酬管理体系,建立和完善公司与员工的利益共享与风险共担机制,增强员工凝聚力,提升核心团队的稳定性。

## 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2019年3月29日召开第六届董事会第十三次会议审议通过《2018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（公司回购专户持有的本公司股份不享有参与利润分配的权利）向全体股东每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），不进行资本公积金转增股本、不送股，公司回购专户持有的本公司股份不享有参与利润分配权利。该方案于2019年4月25日经公司2018年年度股东大会审议通过，并于2019年6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

**2019年度利润分配方案：**根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，据此统计，公司2019年度以回购股份方式现金分红的金额为7,122,374.00元。公司于2020年4月21日召开第六届董事会第十八次会议审议通过《2019年度利润分配预案》，鉴于公司2019年归属于上市公司股东的净利润为负，结合公司目前的实际经营发展需要，除上述回购股份方式的现金分红外，拟不进行其他利润分配和资本公积金转增股本，可供股东分配利润结转至下一年度。该方案尚需提交股东大会审议。

**2018年度利润分配方案：**公司于2019年3月29日召开第六届董事会第十三次会议审议通过《2018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（公司回购专户持有的本公司股份不享有参与利润分配的权利）向全体股东每10股派发现金股利人民币0.25元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。该方案于2019年4月25日经公司2018年年度股东大会审议通过，并于2019年6月12日实施完毕。

**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。该方案于2018年4月26日经2017年度股东大会审议通过，并已于2018年5月15日实施完毕。

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	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报



		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	-28,369,829.09	0.00%	7,122,374.00	25.11%	7,123,962.87	25.11%
2018 年	13,933,106.75	41,708,323.69	33.41%	52,880,923.86	126.81%	66,825,238.37	160.22%
2017 年	45,388,090.16	129,662,224.63	35.00%	0.00	0.00%	45,388,090.16	35.00%

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情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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						
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；公司董事彭伟	避免同业竞争的承诺	本人并未直接或间接控制在任何地域以任何形式从事与公司存在同业竞争的业务的的企业。今后本人及本人将来可能控制的公司将不会从事与公司存在同业竞争的业务的。本人若违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，若给公司造成损失，将给予足额赔偿。	2007 年 01 月 27 日	长期有效	严格履行
	公司控股股东、实际控制人兼董事长傅乐民	避免同业竞争的承诺	公司实际控制人、控股股东傅乐民代表其本人及未来可能控制的或具有实际控制权、重大影响的企业（以下合称“可能竞争方”）承诺：（1）目前不存在可能竞争方。（2）将来如果产生可能竞争方，则可能竞争方不会以任何方式与公司从事相同、类似或任何构成实质竞争的业务（以下简称“竞争性业务”），	2013 年 08 月 15 日	长期有效	严格履行

			并保证可能竞争方未来不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。(3) 将来可能竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。可能竞争方有任何商业机会可以从事、参与任何可能与公司的生产经营构成竞争性业务的活动,可能竞争方将优先让与或介绍给公司。(4) 本人将不会利用对公司的持股关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。(5) 本人愿意赔偿公司因可能竞争方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。			
股权激励承诺						
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	审批程序	披露索引
对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资,原分类为“可	2019年8月27日第六届董事会第十五次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-049)

供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”		
将持有的银行理财产品，原分类为“其他流动资产”依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	2019年8月27日第六届董事会第十五次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-049)
金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”	2019年8月27日第六届董事会第十五次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-049)

## 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

- 报告期内，九天盛信（北京）文化传播有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- 报告前内，北京聚友互娱网络科技有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- 报告期内，霍尔果斯润丰创业投资有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- 报告期内，本公司投资设立北京北纬蜂巢物联科技有限公司，纳入合并范围。
- 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司参与投资设立的南京君合创业投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。
- 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司投资设立的南京志合投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。

## 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	4
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	4

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、2019年1月7日，公司召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销5名已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计129,360股；审议通过了《关于2016年度限制性股票激励计划第二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53人在第二个解锁期持有的110.748万股限制性股票申请解锁。

2、公司于2019年1月10日披露《关于2016年度限制性股票激励计划第二个解锁期股份上市流通的提示性公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年1月15日。

3、2019年3月29日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司回购注销53名激励对象合计持有的已授予未解锁的限制性股票110.748万股。

4、2019年4月25日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于回购注销

未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司回购注销58名激励对象合计持有的123.684万股已授予尚未解锁的限制性股票。

5、2019年5月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成123.684万股限制性股票的回购注销。本次回购注销完成后，公司《2016年限制性股票激励计划》已授予但尚未解锁的限制性股票剩余股数为0股，股份总数由567,010,567股减少为565,773,727股。

相关事项具体内容详见《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-004）、《关于2016年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就公告》（公告编号：2019-005）、《关于2016年度限制性股票激励计划第二个解锁期股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-006）、《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的公告》（公告编号：2019-017）、《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-035）以上公告均已在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<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	183,000	42,000	0
合计		183,000	42,000	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

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如）	是否经过法	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索引（如有）
--------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	-------------	-------	------------	-----------------

人姓名)	型										况	有)	定	计划		
													程			
													序			
宁波	金融	启盈智能定期理财 11 号产品	5,000	自有资金	2019 年 01 月 15 日	2019 年 04 月 16 日	无固定投向	预期收益	4.35%		54.23	54.23	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2019-007)
宁波	金融	封闭式公募净值型第 12 期	10,000	自有资金	2018 年 09 月 14 日	2019 年 02 月 12 日	无固定投向	预期收益	4.80%		202.43	202.43	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2018-044)
宁波	金融	智能活期理财 1 号	3,000	自有资金	2018 年 11 月 26 日	2019 年 01 月 14 日	无固定投向	预期收益	2.70%		14.1	14.10	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2018-052)
宁波	金融	智能活期理财 1 号	2,000	自有资金	2018 年 11 月 27 日	2019 年 01 月 18 日	无固定投向	预期收益	2.70%		9.97	9.97	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2018-052)
宁波	金融	智能活期理财 1 号	2,000	自有资金	2018 年 12 月 27 日	2019 年 01 月 14 日	无固定投向	预期收益	2.70%		3.06	3.06	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2019-007)
工商	金融	工银理财共赢 3 号 (京) 2018 年 19 期 A 款理财产品	10,000	自有资金	2018 年 02 月 11 日	2019 年 02 月 11 日	无固定投向	预期收益	5.40%		542.96	542.96	0	是	是	《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2018-022)
工商	金融	"e 灵通"	10,000	自	2019	2019	无固	预期	3.00%		12.89	12.89	0	是	是	《关于使用

银行	机构	净值型 法人无 固定期限人民 币理财产品		有 资金	年 02 月 14 日	年 02 月 28 日	定投 向	收益								自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-010)
宁波 银行	金融 机构	智能活 期理财 1 号	2,000	自 有 资 金	2019 年 01 月 21 日	2019 年 04 月 17 日	无固 定投 向	预期 收益	2.70%		17.44	17.44	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-010)
宁波 银行	金融 机构	闭式公 募净值 型第 38 期(186 天)产品	5,000	自 有 资 金	2018 年 11 月 23 日	2019 年 05 月 28 日	无固 定投 向	净值 型	4.75%		123.6	123.60	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2018-052)
宁波 银行	金融 机构	私募净 值型理 财 14 号产品	10,000	自 有 资 金	2018 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 02 日	无固 定投 向	净值 型	4.85%		488.42	488.42	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2018-052)
宁波 银行	金融 机构	2019 封 闭式私 募净值 型 24 号 产品	10,000	自 有 资 金	2019 年 02 月 18 日	2019 年 06 月 17 日	无固 定投 向	净值 型	4.55%		150	150.00	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-010)
工商 银行	金融 机构	鑫稳利 法人 3 个月定 期开放 理财产品	10,000	自 有 资 金	2019 年 03 月 04 日	2019 年 06 月 05 日	无固 定投 向	净值 型	4.70%		94	94.00	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-025)
工商 银行	金融 机构	鑫稳利 法人 1 个月定 期开放 理财	10,000	自 有 资 金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 05 月 08 日	无固 定投 向	净值 型	4.80%		84.46	84.46	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-007)



宁波 银行	金融 机构	2019 封 闭式私 募净值 型 57 号 产品	7,000	自有 资金	2019 年 04 月 19 日	2019 年 09 月 25 日	无固 定投 向	净值 型	4.40%		135.88	1135.8 8	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-025)
工商 银行	金融 机构	工银理 财共赢 3 号 (京) 2019 年 32 期 A 款	10,000	自有 资金	2019 年 05 月 09 日	2019 年 11 月 06 日	无固 定投 向	预期 收益	4.00%		197.26	197.26	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-036)
宁波 银行	金融 机构	2019 封 闭式私 募净值 型 121 号	5,000	自有 资金	2019 年 06 月 03 日	2019 年 09 月 24 日	无固 定投 向	净值 型	4.40%		69.29	69.29	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-036)
工商 银行	金融 机构	共赢 3 号(京) 2019 年 50 期 A 款	10,000	自有 资金	2019 年 06 月 13 日	2019 年 12 月 26 日	无固 定投 向	预期 收益	3.95%		212.11	212.11	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-040)
宁波 银行	金融 机构	2019 封 闭式私 募净值 型 152 号	10,000	自有 资金	2019 年 06 月 25 日	2019 年 09 月 24 日	无固 定投 向	净值 型	4.35%		109.39	109.39	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-040)
宁波 银行	金融 机构	2019 封 闭式私 募净值 型 13076 号	12,000	自有 资金	2019 年 09 月 26 日	2020 年 04 月 21 日	无固 定投 向	净值 型	4.35%		132.36	0	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-051)
工商 银行	金融 金钩	法人“添 利宝”净 值型	10,000	自有 资金	2019 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 18 日	无固 定投 向	净值 型	3.20%		8.4	8.4		是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号:

															2019-053)
工商 银行	金融 金钩	“如意人 生III”(F 款)	10,000	自有 资金	2019 年 11 月 20 日	2020 年 10 月 20 日	无固 定投 向	预期 收益	3.95%	30.98	0		是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-053)
宁波 银行	金融 金钩	2019 封 闭式私 募净值 型 449 号	10,000	自有 资金	2019 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 14 日	无固 定投 向	净值 型	4.35%		29.74	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-055)
工商 银行	金融 金钩	工银理 财共赢 3 号 (京) 2019 年 98 期 A 款	10,000	自有 资金	2019 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 04 日	无固 定投 向	预期 收益	3.90%	5.34	0	0	是	是	《关于使用 自有资金购 买理财产品 的进展公告》 (公告编号: 2019-055)
合计			183,00 0	--	--	--	--	--	--	36.32	2,691. 99	--	--	--	--

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

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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  
不适用

公司及子公司均属于软件及信息技术行业企业，不存在排污情况。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2019年4月9日，公司领取工信部换发的《增值电信业务经营许可证》（经营许可证编号：A1.B2-20090144），业务种类及覆盖范围增加了“通过转售方式提供的蜂窝移动通信业务（在全国转售中国电信的蜂窝移动通信业务。公司完成移动通信转售业务试点资格转正，正式获得虚拟运营商牌照。本次获准增加移动转售业务经营许可，有助于公司更好地开展移动转售业务。

2、公司2018年第一次临时股东大会和2018年年度股东大会审议通过回购公司股份及相关调整事项，公司拟在2018年7月16日至2019年7月16日的12个月内，以不超过人民币1.2亿元(含1.2亿元)，且不低于人民币6,000万元(含6,000万元)的自有资金回购公司股份，用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。截止2019年7月16日，回购股份期限届满，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份10,822,297股，占公司总股本的1.91%，合计支付人民币60,003,297.86元（不含交易费用），公司已按回购方案完成回购。

## 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	124,080,671	21.93%				-1,918,620	-1,918,620	122,162,051	21.59%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	124,080,671	21.93%				-1,918,620	-1,918,620	122,162,051	21.59%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	124,080,671	21.93%				-1,918,620	-1,918,620	122,162,051	21.59%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	442,929,896	78.07%				681,780	681,780	443,611,676	78.41%
1、人民币普通股	442,929,896	78.07%				681,780	681,780	443,611,676	78.41%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	567,010,567	100.00%				-1,236,840	-1,236,840	565,773,727	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月14日，2016年度限制性股票激励计划第二个解锁期对应1,107,480股限制性股票完成解锁，根据高管股份锁定相关规定，同时增加425,700股高管锁定股；2019年5月30日，公司完成1,236,840股限制性股票的回购注销，因此，报告期内，有限售条件股份合计减少1,918,620股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、关于限制性股票解锁的批准情况

2019年1月7日，公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销5名已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计12.936万股。

2019年1月7日，公司第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于2016年度限制性股票激励计

划第二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53人在第二个解锁期持有的110.748万股限制性股票申请解锁。公司于2019年1月10日披露《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》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年1月15日。

## 2、关于限制性股票回购注销的批准情况

2019年3月29日，公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司按照《2016年度限制性股票激励计划》的相关规定，回购注销53名激励对象合计持有的已授予未解锁的限制性股票110.748万股。

2019年4月25日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司按照《2016年度限制性股票激励计划》的相关规定，回购注销58名激励对象合计持有的123.684万股已授予尚未解锁的限制性股票。上述股票已于2019年5月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

## 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司严格按照《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定实施股份回购。截至2019年12月31日，公司通过股份回购专用账户以集中竞价交易方式累计回购股份10,822,297股。2019年7月16日，公司本次回购股份期限届满。本次实际回购股份区间为2018年8月1日至2019年7月11日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份10,822,297股，占公司总股本的1.91%，最高成交价为6.47元/股，最低成交价为4.57元/股，合计支付人民币60,003,297.86元（含交易费为60,016,094.49元），公司实际回购股份情况与公司股东大会审议通过的回购方案不存在差异，公司回购金额已达回购方案中的回购资金总额下限，且不超过回购资金总额上限，已按回购方案完成回购。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

项目	2018年		2019年	
	原有股本	现有股本	原有股本	现有股本
总股本（股数）	567,010,567.00	565,773,727.00	567,010,567.00	565,773,727.00
归属于上市公司净利润（元）	41,708,323.69	41,708,323.69	-28,369,829.09	-28,369,829.09
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	-0.05	-0.05
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	-0.05	-0.05
每股净资产（元/股）	2.03	2.04	2.03	2.03

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅乐民	89,710,187	0	0	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	15,212,482	0	0	15,212,482	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
彭伟	15,900,677	0	0	15,900,677	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
张军	764,655	0	118,800	645,855	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
刘宁	447,000	0	118,800	328,200	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
张齐	297,000	0	118,800	178,200	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
张文涛	99,000	0	39,600	59,400	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
黄潇	156,750	0	29,700	127,050	高管锁定股	高管锁定股按相关规定持续锁定或解锁
其他	1,492,920	-811,140	681,780	0	--	--
合计	124,080,671	-811,140	1,107,480	122,162,051	--	--

## 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

### 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

报告期内，公司于2019年5月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成58名激励对象合计持有的123.684万股已授予尚未解锁的限制性股票的回购注销工作，回购注销完成后，公司股份总数由567,010,567股减少为565,773,727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	50,539	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,499	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	21.14%	119,613,584	0	89,710,187	29,903,397		0
许建国	境内自然人	3.59%	20,283,309	0	15,212,482	5,070,827		0
彭伟	境内自然人	2.87%	16,216,764	-4,984,139	15,900,677	316,087		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.46%	2,581,260	0	0	2,581,260		0
郑永孝	境内自然人	0.39%	2,219,680	7,760	0	2,219,680		0
俞文灿	境内自然人	0.37%	2,097,018	未知	0	2,097,018		0
卢彦喜	境内自然人	0.33%	1,850,090	80,990	0	1,850,090		0
陈建有	境内自然人	0.32%	1,800,000	未知	0	1,800,000		0
丁军	境内自然人	0.31%	1,776,462	未知	0	1,776,462		0
郑淼	境内自然人	0.25%	1,442,660	15,800	0	1,442,660		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司董事傅乐民、许建国和彭伟 3 人之间相互不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知上述 3 人与其他股东、其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
傅乐民	29,903,397					人民币普通股	29,903,397	
许建国	5,070,827					人民币普通股	5,070,827	

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
郑永孝	2,219,680	人民币普通股	2,219,680
俞文灿	2,097,018	人民币普通股	2,097,018
卢彦喜	1,850,090	人民币普通股	1,850,090
陈建有	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
丁军	1,776,462	人民币普通股	1,776,462
郑淼	1,442,660	人民币普通股	1,442,660
王德富	1,433,100	人民币普通股	1,433,100
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 2 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）	俞文灿通过投资者信用账户持有公司股票 18,000 股；丁军通过投资者信用账户持有公司股票 1,675,762 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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权



傅乐民	本人	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	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、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	57	2001年11 月24日	2020年04 月27日	119,613,584	0	0	0	119,613,584
许建国	董事	现任	男	57	2001年11 月24日	2020年04 月27日	20,283,309	0	0	0	20,283,309
彭伟	董事	现任	男	50	2011年08 月16日	2020年04 月27日	21,200,903	0	4,984,139	0	16,216,764
张军	董事、副 总经理	现任	男	59	2003年02 月18日	2020年04 月27日	1,019,540	0	0	-118,800	900,740
刘宁	董事、副 总经理	现任	男	53	2010年12 月09日	2020年04 月27日	596,000	0	0	-118,800	477,200
张齐	董事、副 总经理	现任	男	56	2015年06 月30日	2020年04 月27日	396,000	0	0	-118,800	277,200
刘剑锋	独立董事	现任	男	57	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	52	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	48	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	58	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	44	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	57	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	42	2015年06 月30日	2020年04 月27日	132,000	0	0	-39,600	92,400
黄潇	董事会秘 书	现任	女	40	2015年09 月09日	2020年04 月27日	209,000	0	0	-29,700	179,300
合计	--	--	--	--	--	--	163,450,336	0	4,984,139	-425,700	158,040,497

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 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。2015年至今任北京东方华氢科技有限公司执行董事兼总经理。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、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、北京中长石基信息技术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。2017年4月起任公司独立董事。

熊辉，1972年出生，博士学位。现任百度研究院副院长。2017年4月起任公司独立董事。

### （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；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，中国人民大学经济学硕士学位。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	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
刘剑锋	北京中长石基信息技术股份有限公司	独立董事	2019年12月02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
熊辉	百度公司	百度研究院副院长	2018年04月01日		是
熊辉	福建创识科技股份有限公司	独立董事	2019年06月01日		是
彭伟	北京东方华氢科技有限公司	董事长	2015年05月18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	57	现任	66.8	否
许建国	董事	男	57	现任	12	否
彭伟	董事	男	50	现任	12	否
张军	董事、副总经理	男	59	现任	76.93	否
刘宁	董事、副总经理	男	53	现任	75.2	否
张齐	董事、副总经理	男	56	现任	72.65	否
刘剑锋	独立董事	男	51	现任	8	否
晏小平	独立董事	男	52	现任	8	否
熊辉	独立董事	男	48	现任	8	否
邹斌	监事会主席	男	58	现任	24.37	否
段建明	监事	男	57	现任	11.75	否
范京龙	监事	男	44	现任	0	否
张文涛	财务总监	男	42	现任	53.08	否
黄潇	董事会秘书	女	40	现任	44.69	否
合计	--	--	--	--	473.47	--

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	0	0	237,600	118,800	-118,800	4.8518	0
刘宁	董事、副总经理	0	0	0	0	237,600	118,800	-118,800	4.8518	0
张齐	董事、副总	0	0	0	0	237,600	118,800	-118,800	4.8518	0

	经理									
张文涛	财务总监	0	0	0	0	79,200	39,600	-39,600	4.8518	0
黄潇	董事会秘书	0	0	0	0	59,400	29,700	-29,700	4.8518	0
合计	--	0	0	--	--	851,400	425,700	-425,700	--	0
备注（如有）	上述数量及价格已根据 2016 年度、2017 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。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%，已于 2018 年 1 月 15 日上市流通，本次共有 567,600 股高管限制性股票解锁。公司于 2019 年 1 月 7 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2016 年度限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，激励对象获授股票第二个锁定期届满，解锁比例为 30%，已于 2019 年 1 月 15 日上市流通，本次共有 425,700 股高管限制性股票解锁。2019 年 4 月，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，同意公司回购注销 58 名激励对象合计持有的 123.684 万股已授予尚未解锁的限制性股票，其中合计注销五名高管限制性股票 42.57 万股，注销工作已于 2019 年 5 月办理完毕。									

## 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）	220
主要子公司在职员工的数量（人）	17
在职员工的数量合计（人）	237
当期领取薪酬员工总人数（人）	347
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	52
销售人员	45
技术人员	117
财务人员	14
行政人员	9
合计	237
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	35
大学本科	151



专科	49
中专高中及以下	2
合计	237

## 2、薪酬政策

整体薪酬政策为：公司员工工资由基本工资和绩效工资构成，年初根据公司年度经营计划和目标，制定各部门的经营指标，按季度进行综合绩效考核，确定员工的薪酬分配。公司已形成绩效考核及薪酬评价机制，并定期进行评估完善，希望通过合理的薪酬绩效考核政策，使员工有机会在为公司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

公司非常重视员工培训，目前已建立较完善的培训体系，持续性开展员工培训工作。其中包括研发技术讲座、安全运营培训、业务知识培训、管理能力培训、法律风险培训等，采取定期与不定期、内部培训及外聘培训相结合的方式。通过培训，有效地提高员工整体素质、专业技能、企业经营管理水平和风险防范意识。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 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》等相关规定规范自己的行为，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《中国证券报》、《证券时报》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，公司于2019年4月25日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，依据《公司法》、

《证券法》及《上市公司章程指引》等法律法规及规范性文件的规定，对《公司章程》中的注册资本、股份回购、董监高离职股份转让限制等相关规定进行完善。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.12%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 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 2019-030 号《2018 年年度股东大会决议公告》

### 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	5	0	5	0	0	否	1
晏小平	5	0	5	0	0	否	1

熊辉	5	0	5	0	0	否	1
----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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，关注公司经营运作，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，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 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、控股股东及关联方资金占用等事项。在2019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和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

### （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2次会议，委员会对公司董事、监事、其他高级管理人员2018年度的述职报告进行了考评，对上述人员2018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2019年度薪酬标准；对公司限制性股票激励对象解锁条件进行审查并给出相关意见。

### （三）董事会提名委员会工作情况

报告期内，提名委员会共召开1次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》积极履行职责。

## 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》及有关法律法規认真履行职责，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、符合法律法規的规定。

公司2016年限制性股票激励计划授予5名高级管理人员共计1,419,000股限制性股票，2018年1月激励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，2019年1月激励计划第二个解锁期解锁条件成就，高级管理人员获授限制性股票的30%共计425,700股已经完成解锁上市流通。2019年5月，因激励计划第三个解锁期解锁条件未达标，公司按照《2016年度限制性股票激励计划》的相关规定，将已授予高级管理人员尚未解锁的限制性股票回购注销完毕。

## 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	2020年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2019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	<p>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督无效；</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量	根据对内部控制目标实现影响程度，非

	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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，北纬科技按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 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	2020 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公司《2019 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

## 第十一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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]004514 号
注册会计师姓名	马宁 赵玮

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2020]004514号

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.收入确认。
- 2.长期股权投资及其他应收款减值。
- 3.递延所得税负债确认。

##### (一)收入确认事项

##### 1.事项描述

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、（二十八）及附注六、注释28。北纬科技营业收入主要来源于手机游戏、移动增值及行业应用、移动互联网产业园等，由于收入确认取决于北纬科技关于收入确认条件的执行，存在可能导致确认收入金额不准确或计入不正确的会计期间的固有风险，因此我们将收入确认作为为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：



(1) 了解和评估管理层对与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试了运行的有效性。

(2) 结合业务合同、协议约定，通过与业务相关人员进行访谈，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) 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。

(4) 对收入进行分析性复核，结合收入类型对收入及毛利率等进行对比及波动分析，以判断本年度业务数据合理性。

(5) 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合同、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。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合北纬科技的会计政策。

## (二)长期股权投资及其他应收款减值

### 1.事项描述

北纬科技长期股权投资及其他应收款减值政策及账面金额信息请参阅财务报表附注四、（十三）（二十二）及附注六、注释5、9。北纬科技长期股权投资单位天宇经纬（北京）科技有限公司（以下简称天宇经纬）业绩持续下滑，管理层依据其长期股权投资及其他应收款存在的减值迹象，对涉及存在减值迹象的资产进行了减值测试以及预期信用损失计量，北纬科技按上述长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备，按上述其他应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值计提信用减值损失，本期确认长期股权投资减值损失为764.23万元，确认信用减值损失为1,000.00万元。上述事项涉及管理层对预计未来净现金流量现值的重大估计和判断，最终形成的长期股权投资减值损失和信用减值损失对合并报表影响重大，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们对于长期股权投资及其他应收款减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层对长期股权投资、其他应收款减值相关的关键内部控制。

(2) 对天宇经纬财务报表执行审计程序，与管理层进行讨论，以评估管理层在资产负债表日对长期股权投资是否存在减值迹象以及其他应收款在初始确认后是否已发生信用减值的判断；

(3) 对于存在减值迹象的长期股权投资、已发生信用减值的其他应收款，获取天宇经纬股权减值测试项目资产评估报告，并对所采用的评估方法、评估假设及计算进行复核。

(4) 复核评估师的独立性、专业胜任能力和客观性。

(5) 评估管理层对长期股权投资及其他应收款减值的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为长期股权投资及其他应收款减值计提是可接受的。

## (三)递延所得税负债确认

### 1.事项描述

北纬科技递延所得税政策及账面金额信息请参阅财务报表附注四、（三十）及附注六、注释16。北纬科技根据子公司北纬通信科技南京有限责任公司2019年度收入结构判断其当期及暂时性差异递延期间不再适用15%企业所得税优惠税率，北纬通信科技南京有限责任公司当期开始按照25%税率确认递延所得税资产与负债，该税率变化导致投资性房地产及固定资产税务加速折旧扣除事项增加2019年度所得税费用、递延所得税负债689.02万元。由于暂时性差异转回期间适用的企业所得税税率涉及管理层判断，且对2019年度损益影响较大，因此我们将递延所得税负债确认作为关键审计事项。

### 2.审计应对

我们对于递延所得税负债确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层对与企业所得税确认相关的内部控制的设计，及运行的有效性。

(2) 复核北纬科技期初递延所得税税率及金额是否正确。

(3) 复核当期税务固定资产加速折旧税前扣除金额、递延所得税负债适用税率是否恰当，金额是否计算正确。

(4) 评估管理层对递延所得税负债的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为递延所得税负债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2019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，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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 北京

中国注册会计师：马宁  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：赵玮

二〇二〇年四月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	161,703,887.25	180,444,344.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	426,140,486.68	
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	27,058,910.82	27,087,198.66
应收款项融资		
预付款项	19,459,325.96	3,769,030.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,777,930.47	14,252,168.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	132,946.00	472,372.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,848,730.95	436,719,067.06
流动资产合计	653,122,218.13	662,744,181.21
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		12,996,721.45
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,957,364.17	16,710,391.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,332,153.55	
投资性房地产	365,934,493.84	373,516,896.19
固定资产	198,197,262.55	197,386,070.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,675.20	411,879.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,865,867.85	5,526,140.91
递延所得税资产	10,224,976.32	3,988,318.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	585,560,793.48	610,536,418.03
资产总计	1,238,683,011.61	1,273,280,599.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	18,100,039.06	11,625,418.23
预收款项	29,448,600.19	15,955,977.13

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,406,892.70	4,032,598.85
应交税费	4,259,412.26	8,374,578.41
其他应付款	35,519,902.22	50,212,275.27
其中：应付利息		
应付股利		117,216.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,734,846.43	90,200,847.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	21,806,410.27	10,335,230.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,806,410.27	10,335,230.29
负债合计	113,541,256.70	100,536,078.18
所有者权益：		
股本	565,773,727.00	567,010,567.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,827,139.83	233,530,375.96
减：库存股	60,016,094.49	64,266,352.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,343,797.22	43,343,797.22
一般风险准备		
未分配利润	330,366,385.20	372,635,879.72
归属于母公司所有者权益合计	1,108,294,954.76	1,152,254,267.69
少数股东权益	16,846,800.15	20,490,253.37
所有者权益合计	1,125,141,754.91	1,172,744,521.06
负债和所有者权益总计	1,238,683,011.61	1,273,280,599.24

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	128,464,958.15	146,300,593.37
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	421,984,259.47	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,301,988.04	58,551,593.43
应收款项融资		
预付款项	12,615,873.49	2,115,502.42
其他应收款	259,140,860.50	309,414,099.55
其中：应收利息		8,983,505.30
应收股利		
存货	132,946.00	472,372.53
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,066,457.50	428,602,082.59
流动资产合计	835,707,343.15	945,456,243.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,486,621.45
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	159,115,000.00	159,407,022.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,332,153.55	
投资性房地产	3,000,056.00	3,111,164.00
固定资产	33,257,741.42	34,788,590.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		351,404.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	78,822.30	210,201.78
递延所得税资产	10,162,452.02	3,829,694.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	208,946,225.29	208,184,698.61
资产总计	1,044,653,568.44	1,153,640,942.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	16,364,741.14	67,241,915.88

预收款项	17,323,570.05	4,960,602.12
合同负债		
应付职工薪酬	1,569,235.02	1,542,117.78
应交税费	653,223.84	762,834.83
其他应付款	104,767,367.08	137,892,546.42
其中：应付利息		
应付股利		117,216.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,678,137.13	212,400,017.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	140,678,137.13	212,400,017.03
所有者权益：		
股本	565,773,727.00	567,010,567.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,571,016.48	227,474,564.83
减：库存股	60,016,094.49	64,266,352.21
其他综合收益		
专项储备		



盈余公积	43,343,797.22	43,343,797.22
未分配利润	132,302,985.10	167,678,348.63
所有者权益合计	903,975,431.31	941,240,925.47
负债和所有者权益总计	1,044,653,568.44	1,153,640,942.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	172,435,657.47	232,727,100.09
其中：营业收入	172,435,657.47	232,727,100.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,557,603.57	207,122,232.91
其中：营业成本	94,115,977.02	101,617,973.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,734,508.06	10,550,100.58
销售费用	25,570,593.45	26,264,284.78
管理费用	28,440,712.02	33,071,896.93
研发费用	36,924,855.39	37,198,889.19
财务费用	-1,229,042.37	-1,580,912.17
其中：利息费用		
利息收入	1,493,334.56	1,605,512.53
加：其他收益	545,772.98	14,742.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,734,024.82	20,176,434.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,110,689.15	-11,354,405.76

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,821,831.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,112,983.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,642,338.09	-8,460,599.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,326.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,243,687.79	37,332,117.73
加：营业外收入	653,105.14	3,823,881.20
减：营业外支出	258,532.67	97,331.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,849,115.32	41,058,667.77
减：所得税费用	6,363,854.77	1,599,692.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,212,970.09	39,458,975.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,212,970.09	39,458,975.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-28,369,829.09	41,708,323.69
2.少数股东损益	-3,843,141.00	-2,249,348.30
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-32,212,970.09	39,458,975.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,369,829.09	41,708,323.69
归属于少数股东的综合收益总额	-3,843,141.00	-2,249,348.30
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.05	0.07
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.07

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

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：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	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	81,848,072.28	106,988,199.88
减：营业成本	54,443,550.78	64,939,243.44
税金及附加	734,157.74	375,997.65
销售费用	17,725,535.17	19,512,769.23
管理费用	20,927,719.90	22,341,372.64
研发费用	26,863,856.37	24,199,789.72
财务费用	-10,162,161.04	-10,384,666.12
其中：利息费用		
利息收入	9,896,228.44	10,376,826.14
加：其他收益	361,328.94	
投资收益（损失以“-”号填列）	-568,240.82	40,877,226.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,149,684.14	-7,040,145.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,165,604.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,696,757.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,642,338.09	-2,216,762.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,323.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,064,989.76	24,661,833.58
加：营业外收入	350,000.36	9.30
减：营业外支出	62,002.91	95,305.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,776,992.31	24,566,537.88
减：所得税费用	-6,301,294.21	-1,586,782.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,475,698.10	26,153,320.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,475,698.10	26,153,320.07
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-21,475,698.10	26,153,320.07
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	2019 年度	2018 年度
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	249,935,765.94	269,337,548.59
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,675,672.57	27,974,042.01
经营活动现金流入小计	254,611,438.51	297,311,590.60
购买商品、接受劳务支付的现金	141,426,048.49	113,979,516.27
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		
拆出资金净增加额		
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	72,802,475.77	73,316,793.07
支付的各项税费	20,468,727.71	34,544,518.77
支付其他与经营活动有关的现金	18,937,798.98	46,257,455.69
经营活动现金流出小计	253,635,050.95	268,098,283.80
经营活动产生的现金流量净额	976,387.56	29,213,306.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,421,539,139.51	703,826,324.74
取得投资收益收到的现金	25,298,875.42	27,653,670.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310.00	
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	1,446,838,324.93	731,479,995.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,607,917.72	4,998,846.31
投资支付的现金	1,424,115,537.54	720,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,440,723,455.26	724,998,846.31
投资活动产生的现金流量净额	6,114,869.67	6,481,149.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,010,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,010,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,010,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,955,039.43	45,477,586.16
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	13,186,727.67	54,561,494.83
筹资活动现金流出小计	27,141,767.10	100,039,080.99
筹资活动产生的现金流量净额	-26,131,767.10	-98,039,080.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	300,052.92	45,710.42
五、现金及现金等价物净增加额	-18,740,456.95	-62,298,914.46
加：期初现金及现金等价物余额	180,444,344.20	242,743,258.66
六、期末现金及现金等价物余额	161,703,887.25	180,444,344.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	141,015,111.09	133,094,579.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	89,037,046.82	113,357,639.96
经营活动现金流入小计	230,052,157.91	246,452,219.37
购买商品、接受劳务支付的现金	106,490,690.79	66,354,666.07
支付给职工以及为职工支付的现金	55,440,158.14	51,958,326.82
支付的各项税费	2,452,258.89	3,187,268.91
支付其他与经营活动有关的现金	67,997,206.19	97,494,599.70
经营活动现金流出小计	232,380,314.01	218,994,861.50
经营活动产生的现金流量净额	-2,328,156.10	27,457,357.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,414,615,537.54	710,000,000.00
取得投资收益收到的现金	25,301,718.84	44,040,202.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,983,505.30	9,606,397.35
投资活动现金流入小计	1,448,900,761.68	763,646,600.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,304.51	898,275.04
投资支付的现金	1,427,500,000.00	725,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,437,566,304.51	725,898,275.04
投资活动产生的现金流量净额	11,334,457.17	37,748,325.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	13,955,039.43	45,477,586.16
支付其他与筹资活动有关的现金	13,186,727.67	54,561,494.83
筹资活动现金流出小计	27,141,767.10	100,039,080.99
筹资活动产生的现金流量净额	-27,141,767.10	-100,039,080.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	299,830.81	45,710.42
五、现金及现金等价物净增加额	-17,835,635.22	-34,787,687.44
加：期初现金及现金等价物余额	146,300,593.37	181,088,280.81
六、期末现金及现金等价物余额	128,464,958.15	146,300,593.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	567,010,567.00				233,530,375.96	64,266,352.21			43,343,797.22		372,635,879.72		1,152,254,267.69	20,490,253.37	1,172,744,521.06	
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	567,010,567.00				233,530,375.96	64,266,352.21			43,343,797.22		372,635,879.72		1,152,254,267.69	20,490,253.37	1,172,744,521.06	
三、本期增减变动	-1,23				-4,703,	-4,250,					-42,26		-43,95	-3,643,	-47,60	

动金额(减少以“—”号填列)	6,840.00			236.13	257.72					9,494.52		9,312.93	453.22	2,766.15
(一)综合收益总额										-28,369,829.09		-28,369,829.09	-3,843,141.00	-32,212,970.09
(二)所有者投入和减少资本	-1,236,840.00			-4,703,236.13	-4,250,257.72							-1,689,818.41	199,687.78	-1,490,130.63
1.所有者投入的普通股	-1,236,840.00			-948,012.00	-4,250,257.72							2,065,405.72	1,010.00	3,075,405.72
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				-3,955,536.35								-3,955,536.35		-3,955,536.35
4.其他				200,312.22								200,312.22	-810,312.22	-610,000.00
(三)利润分配										-13,899,665.43		-13,899,665.43		-13,899,665.43
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-13,899,665.43		-13,899,665.43		-13,899,665.43
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 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	565,773,727.00				228,827,139.83	60,016,094.49			43,343,797.22		330,366,385.20		1,108,294,954.76	16,846,800.15	1,125,141,754.91		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	567,351,127.00				236,365,662.97	22,068,900.00			40,728,465.21		378,725,916.20		1,201,102,271.38	20,739,601.67	1,221,841,873.05		
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	567,351,127.00				236,365,662.97	22,068,900.00			40,728,465.21		378,725,916.20		1,201,102,271.38	20,739,601.67	1,221,841,873.05		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	-340,560.00				-2,835,287.01	42,197,452.21			2,615,332.01		-6,090,036.48		-48,848,003.69	-249,348.30	-49,097,351.99		

列)															
(一) 综合收益总额										41,708,323.69		41,708,323.69	-2,249,348.30	39,458,975.39	
(二) 所有者投入和减少资本	-340,560.00				-2,835,287.01	42,197,452.21						-45,373,299.22	2,000,000.00	-43,373,299.22	
1. 所有者投入的普通股	-340,560.00				5,071,392.00	42,197,452.21						-37,466,620.21	2,000,000.00	-35,466,620.21	
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					-6,476,347.94							-6,476,347.94		-6,476,347.94	
4. 其他					-1,430,331.07							-1,430,331.07		-1,430,331.07	
(三) 利润分配								2,615,332.01		-47,798,360.17		-45,183,028.16		-45,183,028.16	
1. 提取盈余公积								2,615,332.01		-2,615,332.01					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-45,183,028.16		-45,183,028.16		-45,183,028.16	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	567,010,567.00				233,530,375.96	64,266,352.21			43,343,797.22			372,635,879.72		1,152,254,267.69	20,490,253.37	1,172,744,521.06

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	567,010,567.00				227,474,564.83	64,266,352.21			43,343,797.22	167,678,348.63		941,240,925.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	567,010,567.00				227,474,564.83	64,266,352.21			43,343,797.22	167,678,348.63		941,240,925.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,236,840.00				-4,903,548.35	-4,250,257.72				-35,375,363.53		-37,265,494.16
(一) 综合收益总额										-21,475,698.10		-21,475,698.10

(二)所有者投入和减少资本	-1,236,840.00				-4,903,548.35	-4,250,257.72						-1,890,130.63
1. 所有者投入的普通股	-1,236,840.00				-948,012.00	-4,250,257.72						2,065,405.72
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												-3,955,536.35
4. 其他												
(三)利润分配										-13,899,665.43		-13,899,665.43
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,899,665.43		-13,899,665.43
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	565,773,727.00				222,571,016.48	60,016,094.49			43,343,797.22	132,302,985.10		903,975,431.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-340,560.00				-2,835,287.01	42,197,452.21			2,615,332.01	-21,645,040.10		-64,403,007.31
(一)综合收益总额										26,153,320.07		26,153,320.07
(二)所有者投入和减少资本	-340,560.00				-2,835,287.01	42,197,452.21						-45,373,299.22
1. 所有者投入的普通股	-340,560.00				5,071,392.00	42,197,452.21						-37,466,620.21
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					-6,476,347.94							-6,476,347.94
4. 其他					-1,430,331.07							-1,430,331.07
(三)利润分配									2,615,332.01	-47,798,340.10		-45,183,028.09

									32.01	60.17		.16
1. 提取盈余公积									2,615,332.01	-2,615,332.01		
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,183,028.16		-45,183,028.16
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	567,010,567.00				227,474,564.83	64,266,352.21			43,343,797.22	167,678,348.63		941,240,925.47

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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



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

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

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

2018年4月，根据股东大会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的340,560股限制性股票进行回购注销，公司总股份减少至567,010,567股。

2019年4月，根据股东大会决议，公司对未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票1,107,480股和离职激励对象所持已获授但尚未解锁的129,360股限制性股票进行回购注销，公司总股份减少至565,773,727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；统一社会信用代码：911100006336429941；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：利用信息网络经营动漫产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）（文化经营许可证有效期至2019年11月11日）；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（电信企业许可证有效期至2024年08月16日）；经营电信业务；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；影视策划；电脑图文设计；电脑动画设计；平面设计；摄影服务。（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、经

营电信业务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。）

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月21日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共18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（%）
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%
北京北纬蜂巢互联科技有限公司	控股	三级	93.01%	93.01%
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	全资	四级	100.00%	100.00%
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	全资	四级	100.00%	100.00%
北京日海北纬物联技术有限公司	控股	三级	50.00%	50.00%
南京君合创业投资合伙企业（有限合伙）	控股	三级	0.01%	100.00%
南京志合创业投资合伙企业（有限合伙）	控股	三级	0.0016%	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%
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	全资	二级	100.00%	100.00%
北京北纬蜂巢互娱科技有限公司	控股	二级	70.00%	70.00%
北京北纬蜂巢物联科技有限公司	全资	二级	100.00%	100.00%

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少3户，其中：

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

名称	变更原因
北京北纬蜂巢物联科技有限公司	投资设立
南京君合创业投资合伙企业（有限合伙）	投资设立
南京志合创业投资合伙企业（有限合伙）	投资设立

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

名称	变更原因
霍尔果斯润丰创业投资有限公司	清算注销
北京聚友互娱网络科技有限公司	清算注销
九天盛信（北京）文化传播有限公司	清算注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 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

### 4.1.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。

### 4.2.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。

### 4.3.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。

### 4.4.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

### 5.1.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。

### 5.2.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

### 6.1. 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。

### 6.2. 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

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。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 9.1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1)以摊余成本计量的金融资产。
- (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 9.1.1.分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 9.1.2. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 9.1.3.指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 9.1.4.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 9.1.5.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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。



混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

(1)嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

(2)初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 9.2.金融负债分类和计量

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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 9.2.1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1)能够消除或显著减少会计错配。

(2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 9.2.2.其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

(3)不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 9.3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2)该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 9.4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1)转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2)保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3)既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

(4)未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(5)保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1)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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2)金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2)终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

#### 9.5.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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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。

#### 9.6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利

率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1)如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1)发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；  
6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。  
金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 9.7.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、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9.6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9.6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合2	应收合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 12、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9.6.金融工具减值。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 9.6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合2	应收合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合3	应收保证金、押金、备用金及临时借款、代垫款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况

		及未来经济状况的预测，按照未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	--	---

## 14、存货

### 14.1.存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

### 14.2.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。

### 14.3.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。

### 14.4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 14.5.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。

## 15、持有待售资产

### 15.1.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。

## 15.2.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。

## 16、长期股权投资

### 16.1.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五 / 4 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。

### 16.2.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。

### 16.3.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。

### 16.4.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。

#### 16.5.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。

## 17、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。

## 18、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	45-50	5%	2.11-1.90%
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 %

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 19、在建工程

### 19.1.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。

### 19.2.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。

## 20、借款费用

### 20.1.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。

### 20.2.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。

### 20.3.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。

### 20.4.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。

## 21、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，包括计算机软件、专利权和手机网络游戏产品等。

#### 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年	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年	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使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 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。

#### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本公司长期待摊费用主要为装修费，按十年的期限摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准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。

## 25、预计负债

### 25.1. 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。

### 25.2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### 26.1.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。

### 26.2.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。

### 26.3.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。

### 26.4.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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 27.1.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。

### 27.2.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。

### 27.3.会计处理方法

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

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

## 28、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 28.1.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。

### 28.2.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。

### 28.3.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。

#### 28.4.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、手机游戏业务、互联网行业应用业务和移动互联网产业园业务，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

合作方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。如果合作方在结算期内未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据合理估算确认收入。

##### (4) 移动互联网产业园业务收入

移动互联网产业园业务包括产业园物业租赁及管理业务，根据协议约定的服务期限按直线法确认收入。

## 29、政府补助

### 29.1.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。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。

### 29.2.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。

### 29.3.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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 30.1.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。

### 30.2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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五 / 18 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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

### 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工用于权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内其他资本公积累计金额，同时，按照其差额调整资本公积股本溢价。

### 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《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。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		27,087,198.66	27,087,198.66	
应收票据及应收账款	27,087,198.66	-27,087,198.66		
应付票据				
应付账款		11,625,418.23	11,625,418.23	

应付票据及应付账款	11,625,418.23	-11,625,418.23	
-----------	---------------	----------------	--

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	第六届董事会第十五次会议	
将持有的银行理财产品，原分类为“其他流动资产”依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”	第六届董事会第十五次会议	
金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”	第六届董事会第十五次会议	

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,444,344.20	180,444,344.20	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		426,510,000.00	426,510,000.00
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	27,087,198.66	27,087,198.66	
应收款项融资			
预付款项	3,769,030.10	3,769,030.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,252,168.66	14,252,168.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	472,372.53	472,372.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	436,719,067.06	16,719,067.06	-420,000,000.00
流动资产合计	662,744,181.21	669,254,181.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,996,721.45		-12,996,721.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,710,391.41	16,710,391.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,486,721.45	6,486,721.45

投资性房地产	373,516,896.19	373,516,896.19	
固定资产	197,386,070.55	197,386,070.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	411,879.29	411,879.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,526,140.91	5,526,140.91	
递延所得税资产	3,988,318.23	3,988,318.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	610,536,418.03	604,026,418.03	
资产总计	1,273,280,599.24	1,273,280,599.24	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	11,625,418.23	11,625,418.23	
预收款项	15,955,977.13	15,955,977.13	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,032,598.85	4,032,598.85	
应交税费	8,374,578.41	8,374,578.41	
其他应付款	50,212,275.27	50,212,275.27	
其中：应付利息			

应付股利	117,216.00	117,216.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	90,200,847.89	90,200,847.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	10,335,230.29	10,335,230.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,335,230.29	10,335,230.29	
负债合计	100,536,078.18	100,536,078.18	
所有者权益：			
股本	567,010,567.00	567,010,567.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	233,530,375.96	233,530,375.96	
减：库存股	64,266,352.21	64,266,352.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,343,797.22	43,343,797.22	
一般风险准备			

未分配利润	372,635,879.72	372,635,879.72	
归属于母公司所有者权益合计	1,152,254,267.69	1,152,254,267.69	
少数股东权益	20,490,253.37	20,490,253.37	
所有者权益合计	1,172,744,521.06	1,172,744,521.06	
负债和所有者权益总计	1,273,280,599.24	1,273,280,599.24	

## 调整情况说明

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注2：于2018年12月31日，本公司持有银行理财产品账面价值为420,000,000.00元。本公司执行新金融工具准则后，由于上述理财产品不符合本金加利息的合同现金流量特征，故于2019年1月1日，本公司将此银行理财产品从原金融工具准则下其他流动资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报表列示为交易性金融资产。

注3：于2018年12月31日，本公司可供出售金融资产12,996,721.45元，本公司执行新金融工具准则后，由于权益性投资不符合本金加利息的合同现金流量特征，故于2019年1月1日，本公司将可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，根据其流动性不同，报表分别列示为交易性金融资产6,510,000.00元、其他非流动金融资产6,486,721.45元。

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	146,300,593.37	146,300,593.37	
交易性金融资产		420,000,000.00	420,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		426,486,621.45	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,551,593.43	58,551,593.43	
应收款项融资			
预付款项	2,115,502.42	2,115,502.42	
其他应收款	309,414,099.55	309,414,099.55	
其中：应收利息	8,983,505.30		
应收股利			
存货	472,372.53	472,372.53	



合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	428,602,082.59	8,602,082.59	-420,000,000.00
流动资产合计	945,456,243.89	945,456,243.89	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,486,621.45		-6,486,621.45
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	159,407,022.23	159,407,022.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,486,621.45	6,486,621.45
投资性房地产	3,111,164.00	3,111,164.00	
固定资产	34,788,590.20	34,788,590.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	351,404.13	351,404.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	210,201.78	210,201.78	
递延所得税资产	3,829,694.82	3,829,694.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	208,184,698.61	208,184,698.61	
资产总计	1,153,640,942.50	1,153,640,942.50	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	67,241,915.88	67,241,915.88	
预收款项	4,960,602.12	4,960,602.12	
合同负债			
应付职工薪酬	1,542,117.78	1,542,117.78	
应交税费	762,834.83	762,834.83	
其他应付款	137,892,546.42	137,892,546.42	
其中：应付利息			
应付股利	117,216.00	117,216.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	212,400,017.03	212,400,017.03	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	212,400,017.03	212,400,017.03	
所有者权益：			
股本	567,010,567.00	567,010,567.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	227,474,564.83	227,474,564.83	
减：库存股	64,266,352.21	64,266,352.21	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,343,797.22	43,343,797.22	
未分配利润	167,678,348.63	167,678,348.63	
所有者权益合计	941,240,925.47	941,240,925.47	
负债和所有者权益总计	1,153,640,942.50	1,153,640,942.50	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
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%、10%
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%
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。

公司的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。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	160,936,902.86	171,530,699.30
其他货币资金	766,984.39	8,913,644.90
合计	161,703,887.25	180,444,344.20

其他说明

截止2019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。

其他货币资金余额为公司通过第三方支付渠道（支付宝等第三方支付公司）结算的用户充值款余额。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	426,140,486.68	426,510,000.00
其中：		
债务工具投资	421,984,259.47	420,000,000.00
权益工具投资	4,156,227.21	6,510,000.00
衍生金融资产		
其中：		

债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	426,140,486.68	426,510,000.00

其他说明：

### 3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,776,533.89	9.08%	2,776,533.89	100.00%	0.00	3,888,527.72	12.18%	3,888,527.72	100.00%	0.00
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	2,776,533.89	9.08%	2,776,533.89	100.00%	0.00	3,888,527.72	12.18%	3,888,527.72	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	27,817,359.33	90.92%	758,448.51	2.73%	27,058,910.82	28,030,663.96	87.82%	943,465.30	3.37%	27,087,198.66
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,817,359.33	90.92%	758,448.51	2.73%	27,058,910.82	28,030,663.96	87.82%	943,465.30	3.037.00%	27,087,198.66
合计	30,593,893.22	100.00%	3,534,982.40		27,058,910.82	31,919,191.68	100.00%	4,831,993.02		27,087,198.66

按单项计提坏账准备：2,776,533.89

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
行业应用业务客户 A	1,444,873.72	1,444,873.72	100.00%	按照预计存续期未来现金流量为基础计提
行业应用业务客户 B	737,076.39	737,076.39	100.00%	按照预计存续期未来现金流量为基础计提
行业应用业务客户 C	594,583.78	594,583.78	100.00%	按照预计存续期未来现金流量为基础计提
合计	2,776,533.89	2,776,533.89	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 758,448.51

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	27,817,359.33	758,448.51	2.73%
合计	27,817,359.33	758,448.51	--

确定该组合依据的说明:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	26,185,599.61	261,856.00	1.00
1-2年	917,197.99	45,859.90	5.00
2-3年	293,143.47	29,314.35	10.00
3-4年	316,026.26	316,026.26	100.00
4-5年	2,140.19	2,140.19	100.00
5年以上	103,251.81	103,251.81	100.00
合计	27,817,359.33	758,448.51	2.73

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	26,328,757.81
1至2年	1,368,623.57
2至3年	2,475,093.58
3年以上	421,418.26
3至4年	316,026.26
4至5年	2,140.19

5 年以上	103,251.81
合计	30,593,893.22

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,888,527.72	544,583.78		1,656,577.61		2,776,533.89
按组合计提预期信用损失的应收账款	943,465.30	262,867.34		447,884.13		758,448.51
合计	4,831,993.02	807,451.12		2,104,461.74		3,534,982.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,104,461.74

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
行业应用业务客户 D	信息费	1,656,577.61	确认无法收回	股东大会决议	否
行业应用业务客户 E	信息费	264,633.99	确认无法收回	股东大会决议	否
其他小额	应收业务款	183,250.14	确认无法收回	股东大会决议	否
合计	--	2,104,461.74	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	4,945,466.88	16.16%	49,454.67
第二名	3,215,127.79	10.51%	32,151.28
第三名	2,867,758.40	9.37%	28,677.58
第四名	1,698,113.22	5.55%	16,981.13
第五名	1,444,873.72	4.72%	1,444,873.72
合计	14,171,340.01	46.31%	

## 4、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	19,280,645.55	99.08%	3,080,927.35	81.75%
1至2年	161,682.82	0.83%	681,145.11	18.07%
2至3年	10,039.95	0.05%	6,957.64	0.18%
3年以上	6,957.64	0.04%		
合计	19,459,325.96	--	3,769,030.10	--

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	157,482.82	1至2年	尚未接受服务
第二名	5,864.74	2至3年	未取得发票的进项税额
第三名	5,811.29	3年以上	未取得发票的进项税额
第四名	4,062.00	2至3年	未取得发票的进项税额
第五名	4,000.00	1至2年	尚未接受服务
合计	177,220.85		

## (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	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	11,011,589.58	56.59	2019年	尚未接受服务



第二名	5,457,646.54	28.05	2019年	尚未接受服务
第三名	765,745.81	3.94	2019年	尚未接受服务
第四名	440,530.58	2.26	2019年	尚未接受服务
第五名	200,000.00	1.03	2019年	尚未接受服务
合计	17,875,512.51	91.87		

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,777,930.47	14,252,168.66
合计	12,777,930.47	14,252,168.66

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	8,406,465.30	12,329,360.56
备用金及临时借款	952,380.15	743,293.83
往来款	13,121,779.59	1,117,570.56
代垫款	850,913.23	310,019.03
合计	23,331,538.27	14,500,243.98

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	67,245.99	180,829.33		248,075.32
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-50,000.00	50,000.00		
本期计提	8,695.14	296,837.34	10,000,000.00	10,305,532.48
2019 年 12 月 31 日余额	25,941.13	527,666.67	10,000,000.00	10,553,607.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	14,198,523.21
1至2年	8,189,641.76
2至3年	116,940.15
3年以上	826,433.15
3至4年	656,975.12
4至5年	44,000.00
5年以上	125,458.03
合计	23,331,538.27

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法	248,075.32	10,305,532.48				10,553,607.80
合计	248,075.32	10,305,532.48				10,553,607.80

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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	保证金、往来款	10,528,990.42	2 年以内	45.13%	25,289.90
第二名	关联方借款	10,000,000.00	1 年以内	42.86%	10,000,000.00
第三名	临时借款	300,000.00	1 年以内	1.29%	
第四名	临时借款	225,000.00	1 年以内	0.96%	
第五名	临时借款	91,079.56	1 年以内	0.39%	
合计	--	21,145,069.98	--	90.63%	10,025,289.90

## 6、存货

是否已执行新收入准则

 是  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	328,145.28	195,199.28	132,946.00	667,571.81	195,199.28	472,372.53
合计	328,145.28	195,199.28	132,946.00	667,571.81	195,199.28	472,372.53

## (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	
库存商品	195,199.28					195,199.28
合计	195,199.28					195,199.28

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	4,834,835.11	7,701,434.78
预付房租	462,570.69	663,244.18
预付信息源成本	410,503.06	8,115,201.51
预缴企业所得税	140,822.09	239,186.59
合计	5,848,730.95	16,719,067.06

其他说明：

权益工具投资为本公司计划长期持有的不具有控制、共同控制及重大影响的股权投资。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
北京青游 易乐科技 股份有限 公司	2,266,257 .77			-1,721,49 7.66						544,760.1 1	
武汉鼎娱 网络科技 有限公司											1,323,653 .45
天宇经纬 (北京) 科技有限 公司	12,792,02 2.23			-5,149,68 4.14				7,642,338 .09			9,499,972 .31
上海艾摩 信息技术 有限公司	1,652,111 .41			-239,507. 35						1,412,604 .06	

小计	16,710,391.41			-7,110,689.15				7,642,338.09		1,957,364.17	10,823,625.76
合计	16,710,391.41			-7,110,689.15				7,642,338.09		1,957,364.17	10,823,625.76

其他说明

公司以北京天健兴业资产评估有限公司对天宇经纬股东全部权益价值评估结果，本期计提减值准备7,642,338.09元，本次计提后对天宇经纬长期股权投资的减值准备余额为9,499,972.31元。

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	6,332,153.55	6,486,721.45
合计	6,332,153.55	6,486,721.45

其他说明：

其他非流动金融资产为本公司计划长期持有的不具有重大影响的股权投资，本公司将其计入公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

## 10、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	398,226,020.46			398,226,020.46
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	398,226,020.46			398,226,020.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,709,124.27			24,709,124.27
2.本期增加金额	7,582,402.35			7,582,402.35
(1) 计提或摊销	7,582,402.35			7,582,402.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	32,291,526.62			32,291,526.62
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	365,934,493.84			365,934,493.84
2.期初账面价值	373,516,896.19			373,516,896.19

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	198,197,262.55	197,386,070.55
合计	198,197,262.55	197,386,070.55

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	215,586,828.48	5,837,460.28	27,539,007.65	3,122,155.64	252,085,452.05
2.本期增加金额	5,926,404.38	445,259.31	83,861.36	129,279.47	6,584,804.52
(1) 购置	5,926,404.38	445,259.31	83,861.36	129,279.47	6,584,804.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			33,030.00	418,897.00	451,927.00
(1) 处置或报废			33,030.00	418,897.00	451,927.00
4.期末余额	221,513,232.86	6,282,719.59	27,589,839.01	2,832,538.11	258,218,329.57
二、累计折旧	25,874,103.65	3,554,835.26	23,959,913.80	1,310,528.79	54,699,381.50
1.期初余额					
2.本期增加金额	4,101,760.21	380,246.63	805,813.37	307,186.96	5,595,007.17
(1) 计提	4,101,760.21	380,246.63	805,813.37	307,186.96	5,595,007.17
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	29,975,863.86	3,935,081.89	24,734,348.67	1,375,772.60	60,021,067.02
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			31,378.50	241,943.15	273,321.65
(1) 处置或报废			31,378.50	241,943.15	273,321.65
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	191,537,369.00	2,347,637.70	2,855,490.34	1,456,765.51	198,197,262.55
2.期初账面价值	189,712,724.83	2,282,625.02	3,579,093.85	1,811,626.85	197,386,070.55

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**12、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		1,898,636.96	8,104,323.10	10,127,860.06



2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额		124,900.00		1,898,636.96	8,104,323.10	10,127,860.06
二、累计摊销						
1.期初余额		64,424.84		1,547,232.83	8,104,323.10	9,715,980.77
2.本期增加 金额		11,799.96		351,404.13		363,204.09
(1) 计提		11,799.96		351,404.13		363,204.09
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		76,224.80		1,898,636.96	8,104,323.10	10,079,184.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值		48,675.20		0.00		48,675.20
2.期初账面价值		60,475.16		351,404.13		411,879.29

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。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本期无商誉减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)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(该财务预算是根据历史经验、市场发展的预测做出的)。

商誉减值测试的影响

其他说明

#### 14、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	4,758,155.97		2,394,676.83		2,363,479.14
版权成本	635,773.52	23,113.20	218,082.89		440,803.83
其他	132,211.42		70,626.54		61,584.88
合计	5,526,140.91	23,113.20	2,683,386.26		2,865,867.85

其他说明

#### 15、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	23,164,971.42	3,497,774.19	6,977,058.15	1,094,416.38
可抵扣亏损	43,677,805.81	6,551,670.87	15,337,142.65	2,300,571.40
公允价值变动	1,170,208.43	175,531.26		
限制性股票			3,955,536.35	593,330.45
合计	68,012,985.66	10,224,976.32	26,269,737.15	3,988,318.23

##### (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
固定资产税务加速折旧	87,225,641.06	21,806,410.27	68,901,535.24	10,335,230.29
合计	87,225,641.06	21,806,410.27	68,901,535.24	10,335,230.29

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,224,976.32		3,988,318.23
递延所得税负债		21,806,410.27		10,335,230.29

## (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	55,455,672.06	25,188,353.52
可抵扣亏损	12,840,755.16	16,324,035.69
合计	68,296,427.22	41,512,389.21

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,280,327.84	
2020 年	5,495,604.60	5,495,604.60	
2021 年	17,748.41	786,523.74	
2022 年	7,462,309.82	7,542,855.24	
2023 年	11,130,004.49	10,083,042.10	
2024 年	31,350,004.74		
合计	55,455,672.06	25,188,353.52	--

其他说明：

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信息服务费	11,467,217.46	5,003,530.56
应付工程款	6,632,821.60	6,621,887.67
合计	18,100,039.06	11,625,418.23

## (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
第一名	4,916,400.00	未完成结算
第二名	200,000.00	未完成结算
第三名	120,000.00	未完成结算
第四名	79,937.80	未完成结算
第五名	53,192.00	未完成结算
合计	5,369,529.80	--

其他说明：

## 17、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (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	18,458,323.80	5,144,223.14
预收房租和物业费	10,990,276.39	10,811,753.99
合计	29,448,600.19	15,955,977.13

## (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
第一名	3,600,000.00	未达到收入确认条件
第二名	125,384.92	未达到收入确认条件
第三名	78,127.02	未达到收入确认条件
第四名	37,552.10	未达到收入确认条件
第五名	9,174.42	未达到收入确认条件
合计	3,850,238.46	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期初余额	期末余额	预计竣工时间	预售比例
----	------	------	------	--------	------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 18、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	4,025,751.81	68,056,064.84	67,700,532.88	4,381,283.77
二、离职后福利-设定提存计划	6,847.04	5,120,704.78	5,101,942.89	25,608.93
合计	4,032,598.85	73,176,769.62	72,802,475.77	4,406,892.70

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	331,549.03	57,434,973.30	57,044,223.74	722,298.59
2、职工福利费		2,843,001.70	2,843,001.70	
3、社会保险费	26,734.75	3,058,789.96	3,070,043.46	15,481.25
其中：医疗保险费	16,944.75	2,784,340.87	2,787,590.65	13,694.97
工伤保险费	1,428.58	66,952.25	68,004.54	376.29
生育保险费	8,361.42	207,496.84	214,448.27	1,409.99
其他				
4、住房公积金	23,964.10	4,719,299.88	4,743,263.98	
5、工会经费和职工教育经费	3,643,503.93			3,643,503.93
合计	4,025,751.81	68,056,064.84	67,700,532.88	4,381,283.77

## (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	6,610.76	4,907,473.09	4,889,251.97	24,831.88
2、失业保险费	236.28	213,231.69	212,690.92	777.05
合计	6,847.04	5,120,704.78	5,101,942.89	25,608.93

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	920,494.12	3,415,690.72
企业所得税	429,971.68	1,588,434.02
个人所得税	412,844.67	701,633.93
城市维护建设税	256,403.65	248,318.43
房产税	2,015,794.04	2,201,097.18
土地使用税	30,106.82	30,107.22
地方教育费附加	109,887.31	70,959.07
教育费附加	73,258.18	106,438.60
印花税	10,651.79	11,357.37
车船税		541.87
合计	4,259,412.26	8,374,578.41

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		117,216.00
其他应付款	35,519,902.22	50,095,059.27
合计	35,519,902.22	50,212,275.27

## (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

限制性股票股利		117,216.00
合计		117,216.00

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：

## (2) 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	34,222,806.89	38,508,301.04
限制性股票回购准备金		11,213,431.39
代收款		48,977.46
其他往来款	792,095.33	324,349.38
应付股权收购款	505,000.00	
合计	35,519,902.22	50,095,059.27

### 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
第一名	4,000,000.00	保证金
第二名	2,500,000.00	保证金
第三名	975,760.00	押金
第四名	720,000.00	押金
第五名	660,000.00	押金
合计	8,855,760.00	--

其他说明

## 21、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	567,010,567.00				-1,236,840.00	-1,236,840.00	565,773,727.00

其他说明：

根据公司股东大会决议，公司对未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票1,107,480股和离职激励对象所持已获授但尚未解锁的129,360股限制性股票进行回购注销，减少股本金额1,236,840.00元。



## 22、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）	195,069,578.00	3,976,860.00	4,924,872.00	194,121,566.00
其他资本公积	38,460,797.96	221,635.87	3,976,860.00	34,705,573.83
合计	233,530,375.96	4,198,495.87	8,901,732.00	228,827,139.83

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：

2019年1月，根据2016年限制性股票激励计划，第二个解锁期解锁条件已达成，解锁限制性股票数量1,107,480股，由其他资本公积转入股本溢价3,976,860.00元，资本公积-股本溢价本期增加3,976,860.00元。

2019年4月，根据公司股东大会决议，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129,360股限制性股票进行回购注销，减少资本公积515,088.00元，对未到达第三个解锁期解锁条件的限制性股票1,107,480股进行回购注销，减少资本公积4,409,784.00元。

### （2）其他资本公积变动说明：

2019年1月，根据2016年限制性股票激励计划，第二个解锁期解锁条件已达成，解锁限制性股票数量1,107,480股，由其他资本公积转入股本溢价3,976,860.00元，资本公积-其他资本公积本期减少3,976,860.00元。

限制性股票激励计划费用2019年度摊销增加其他资本公积21,323.65元。

子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司购买其子公司北京北纬蜂巢互联科技有限公司少数股权，新取得的长期股权投资成本小于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额差额200,312.22元增加资本公积。

## 23、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	11,374,220.59		11,374,220.59	
回购公众股	52,892,131.62	7,123,962.87		60,016,094.49
合计	64,266,352.21	7,123,962.87	11,374,220.59	60,016,094.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### （1）实行股权激励回购变动说明：

2019年1月，根据2016年限制性股票激励计划，第二个解锁期解锁条件已达成，解锁限制性股票数量1,107,480股，库存股减少5,373,294.52元。

2019年4月，根据公司股东大会决议，公司对离职激励对象所持已获授但尚未解锁的129,360股限制性股票和未到达第三个解锁期解锁条件的限制性股票1,107,480股进行回购注销，减少库存股6,000,926.07元。

### （2）回购公众股变动说明：

本期回购公司股份1,136,000股，回购金额7,123,962.87元（含手续费1,588.87元）。本次回购股份于2019年7月16日期限届满，

公司累计已回购公司股份10,822,297股，回购金额60,016,094.49元（含手续费12,796.63元）

## 24、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	43,343,797.22			43,343,797.22
合计	43,343,797.22			43,343,797.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	372,635,879.72	378,725,916.20
调整后期初未分配利润	372,635,879.72	378,725,916.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,369,829.09	41,708,323.69
减：提取法定盈余公积		2,615,332.01
应付普通股股利	13,899,665.43	
转作股本的普通股股利		45,183,028.16
期末未分配利润	330,366,385.20	372,635,879.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 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。

## 26、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	171,082,028.90	94,004,869.02	231,490,066.08	101,506,236.82
其他业务	1,353,628.57	111,108.00	1,237,034.01	111,736.78
合计	172,435,657.47	94,115,977.02	232,727,100.09	101,617,973.60

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	移动互联网产业园	88,341,928.75

## 27、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	396,292.79	226,258.61
教育费附加	169,839.77	111,625.86
房产税	10,784,683.09	9,674,181.61
土地使用税	124,955.94	125,501.46
车船使用税	7,610.00	6,859.96
印花税	137,899.96	339,655.22
地方教育费附加	113,226.51	66,017.86
其他		
合计	11,734,508.06	10,550,100.58

其他说明：

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,037,956.83	22,316,258.81
业务经费	1,926,379.14	2,303,054.94
其他	694,842.14	950,157.52
折旧费	735,886.04	567,475.26
广告策划费	108,150.40	59,291.45
装修费	58,584.70	4,493.93
保险费	8,794.20	13,257.84
运输费		50,295.03
合计	25,570,593.45	26,264,284.78

其他说明：

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,266,473.07	17,469,194.85
其他	3,086,175.08	6,725,341.41
装修费	2,051,749.56	505,011.42
中介机构费用	1,936,588.04	1,590,570.00
固定资产折旧	1,422,171.64	1,868,725.13
业务招待费	892,660.46	1,046,820.26
差旅费	858,467.10	1,183,246.67
办公费	663,223.36	1,135,838.54
会议费	474,281.96	199,840.27
咨询顾问费	352,561.77	948,548.55
无形资产摊销	351,404.13	436,568.77
董事会费	46,518.65	
限制性股票费用	21,323.65	-48,907.94
保险费	17,113.55	
诉讼费		11,099.00
合计	28,440,712.02	33,071,896.93

其他说明：

## 30、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,118,915.72	33,221,494.17
差旅费	170,434.37	251,762.49
办公费	77,078.58	85,375.69
技术服务费	806,153.19	
会议费	1,084.41	4,381.19
交通费	94,294.08	210,776.42
通讯费	261,759.13	25,920.93
业务招待费	25,092.96	36,292.79
折旧费	298,073.99	493,610.89
咨询服务费	14,198.67	888,279.90

专利费	24,760.00	
租赁费	961,066.89	1,785,750.49
其他费用	71,943.40	195,244.23
合计	36,924,855.39	37,198,889.19

其他说明：

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,493,334.56	1,605,512.53
汇兑损益	-300,052.92	-45,710.42
其他	564,345.11	70,310.78
合计	-1,229,042.37	-1,580,912.17

其他说明：

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	419,261.81	
个人所得税手续费返还	126,511.17	14,742.29

### 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	-7,110,689.15	-11,354,405.74
处置长期股权投资产生的投资收益	413,601.97	6,173,675.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,963,062.36	
银行理财产品收益		21,479,995.61
其他		3,877,169.71
合计	-1,734,024.82	20,176,434.84

其他说明：

### 34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,821,831.84	
合计	16,821,831.84	

其他说明：

### 35、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,112,983.60	
合计	-11,112,983.60	

其他说明：

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,975,400.35
二、存货跌价损失		-195,199.28
三、可供出售金融资产减值损失		-6,290,000.00
五、长期股权投资减值损失	-7,642,338.09	
合计	-7,642,338.09	-8,460,599.63

其他说明：

### 37、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		-3,326.95

### 38、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	300,000.00	1,245,355.52	300,000.00

违约赔偿收入		1,616,931.39	
其他	353,105.14	961,594.29	353,105.14
合计	653,105.14	3,823,881.20	653,105.14

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
南京建邺财政局高新奖励款	南京财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			300,000.00	1,070,000.00	与收益相关
研发支出奖励-南京建邺区财政局	南京财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				168,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助				8,555.52	与收益相关

其他说明：

### 39、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	50,000.00	50,000.00	50,000.00
赔偿金、违约金	9,149.71	45,675.00	9,149.71
其他	26,387.61	1,656.16	28,347.46
流动资产毁损报废损失	172,995.35		171,035.50
合计	258,532.67	97,331.16	

其他说明：

## 40、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	1,129,332.88	-139,524.61
递延所得税费用	5,234,521.89	1,739,216.99
合计	6,363,854.77	1,599,692.38

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-25,849,115.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,877,367.30
子公司适用不同税率的影响	368,235.42
调整以前期间所得税的影响	6,407,357.01
非应税收入的影响	1,205,605.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,136.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-316,620.98
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	6,274,331.00
技术开发费加计扣除的影响	-2,851,647.86
其他（限制性股票解禁的影响）	-955,174.37
所得税费用	6,363,854.77

其他说明

所得税税率变动对期初累计暂时性差异的递延所得税影响6,890,153.52元；其他因素对以前期间所得税的影响为-482,796.51元。

## 41、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	2,629,232.87	22,962,665.74
营业外收入	553,105.14	3,405,863.74
利息收入	1,493,334.56	1,605,512.53
合计	4,675,672.57	27,974,042.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	5,550,237.85	28,297,552.76
管理费用支出	7,995,746.65	10,885,384.42
研发费用支出	2,507,865.68	3,483,784.13
销售费用支出	2,765,248.36	3,425,092.44
营业外支出	65,229.16	95,331.16
银行手续费	53,471.28	70,310.78
合计	18,937,798.98	46,257,455.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
天宇经纬（北京）科技有限公司	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	6,062,764.80	1,669,363.21
回购公众股	7,123,962.87	52,892,131.62
合计	13,186,727.67	54,561,494.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	-32,212,970.09	39,458,975.39
加：资产减值准备	18,755,321.69	8,460,599.63
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	13,177,409.52	13,751,026.19
无形资产摊销	363,204.09	448,368.73
长期待摊费用摊销	2,683,386.26	1,987,342.05
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）		3,326.95
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	172,995.35	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-16,821,831.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	210,820.91	-45,710.42
投资损失（收益以“-”号填列）	1,734,024.82	-20,176,434.84
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-6,236,658.09	-1,462,808.47
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	11,471,179.98	3,202,025.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	339,426.53	2,582,440.48
经营性应收项目的减少（增加以	-5,004,258.79	9,049,962.98

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列)	12,344,337.22	-28,045,807.33
经营活动产生的现金流量净额	976,387.56	29,213,306.80
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	161,703,887.25	
减: 现金的期初余额	180,444,344.20	
加: 现金等价物的期末余额		180,444,344.20
减: 现金等价物的期初余额		242,743,258.66
现金及现金等价物净增加额	-18,740,456.95	-62,298,914.46

## (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	161,703,887.25	180,444,344.20
可随时用于支付的银行存款	160,936,920.86	171,530,699.30
可随时用于支付的其他货币资金	766,984.39	8,913,644.90
三、期末现金及现金等价物余额	161,703,887.25	180,444,344.20

其他说明:

## 43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无对上年期末余额进行调整事项。

## 44、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	--	--	
其中: 美元	402,590.37	6.9762	2,808,550.94
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 45、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入营业外收入的政府补助	300,000.00	营业外收入	300,000.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 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) 报告期内，九天盛信（北京）文化传播有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- (2) 报告前内，北京聚友互娱网络科技有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- (3) 报告期内，霍尔果斯润丰创业投资有限公司清算注销，不再纳入合并范围。
- (4) 报告期内，本公司投资设立北京北纬蜂巢物联科技有限公司，纳入合并范围。
- (5) 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司参与投资设立的南京君合创业投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。
- (6) 报告期内，本公司之子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司投资设立的南京志合投资合伙企业（有限合伙），纳入合并范围。

## 2、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都北纬网信网络科技有限责任公司	成都市	成都市	移动增值服务	90.00%		投资设立
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	建设和运营北纬移动互联网产业园	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
北京北纬蜂巢互联科技有限公司	北京市	北京市	技术服务		93.01%	非同一控制下企业合并
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
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		100.00%	非同一控制下企业合并
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	投资设立
北极无限（北京）文化有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京九天盛信信息技术有限责任公司	北京市	北京市	移动增值服务	100.00%		投资设立
北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
南京君合创业投	南京市	南京市	创业投资		0.01%	投资设立

资合伙企业（有限合伙）						
南京志合投资合伙企业（有限合伙）	南京市	南京市	创业投资		0.00%	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
北京日海北纬物联技术有限公司	北京市	北京市	技术服务		50.00%	投资设立
北京北纬蜂巢互娱科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	70.00%		投资设立
北京北纬蜂巢物联技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	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：

本公司与日海智能科技股份有限公司分别持有本公司之子公司北京日海北纬物联技术有限公司（以下简称“日海北纬”）50%股权。根据日海北纬公司章程，公司董事会成员五人，其中3人由本公司推荐，2人由日海智能科技股份有限公司推荐，董事会决议经全体董事过半数通过即可形成决议，公司主要经营计划、投资方案、财务预算、利润分配方案、重要人事任免等主要日常经营决策由董事会表决形成，因此本公司能实质控制日海北纬公司，应纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

南京志合创业投资合伙企业（有限合伙）由全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司与公司游戏业务部门核心成员共同设立，北京永辉瑞金创业投资有限公司作为普通合伙人投资比例0.0016%。该设计旨在通过持有子公司北京北纬蜂巢互娱科技有限公司的股权并获得投资收益，由于该设计能够实现公司与游戏业务核心成员对北京北纬蜂巢互娱科技有限公司共同运营以增加公司可变回报，故将其纳入合并报表范围。

南京君合创业投资合伙企业（有限合伙）由全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司与公司中高层管理人员共同设立，北京永辉瑞金创业投资有限公司作为普通合伙人投资比例0.01%。该设计旨在通过持有子公司北京北纬蜂巢互娱科技有限公司的股权并获得投资收益，由于该设计能够实现公司与中高层管理人员对北京北纬蜂巢互娱科技有限公司共同运营以增加公司可变回报，故将其纳入合并报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	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：

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。

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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。

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京青游易乐科技过分吗有限公司	北京市	北京市	游戏软件开发		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%		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：

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：

本公司持有北京青游易乐科技股份有限公司 15.89% 的股权，虽然该比例均低于 20%，但由于本公司在北京青游易乐科技股份有限公司董事会中派有代表并参与其财务和经营政策的决策，所以能够该公司施加重大影响。

#### (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	
	北京青游易乐科技股份有限公司	天宇经纬（北京）科技有限公司	北京青游易乐科技股份有限公司	天宇经纬（北京）科技有限公司
流动资产	2,358,412.43	4,094,814.90	2,335,928.43	9,158,460.60
非流动资产	5,518,211.38	2,992,579.47	15,313,014.33	4,248,172.10
资产合计	7,876,623.81	7,087,394.37	17,648,942.76	13,406,632.70
流动负债	4,448,303.39	18,091,859.95	3,386,779.27	6,056,053.23
非流动负债		2,589,640.00		1,440,000.00
负债合计	4,448,303.39	20,681,499.95	3,386,779.27	7,496,053.23
归属于母公司股东权益	3,428,320.42	-13,594,105.58	14,262,163.49	5,910,579.47
按持股比例计算的净资产份额	544,760.11	-3,670,408.51	2,266,257.77	1,595,856.46
--商誉				11,196,165.77
--其他		3,670,408.51		
对联营企业权益投资的账面价值	544,760.11		2,266,257.77	12,792,022.23
营业收入	9,981,663.19	2,230,940.21	10,413,707.99	6,526,063.71



净利润	-10,833,843.07	-19,504,685.05	-29,365,306.02	-14,622,139.85
综合收益总额	-10,833,843.07	-19,504,685.05	-29,365,306.02	-14,622,139.85

其他说明

### (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	1,412,604.06	1,652,111.41
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-239,507.35	351,887.08
--综合收益总额	-239,507.35	351,887.08

其他说明

### (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

由于天宇经纬2019年度资金紧张，公司判断其未来偿还1000万元借款的资金来源存在较大不确定性，公司已对该债权全额计提了信用减值损失。

### (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
天宇经纬（北京）科技有限公司		3,670,408.51	3,670,408.51

其他说明

### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有负债事项。

## 4、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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、其他应收款和应收票据，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。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	30,593,893.22	3,534,982.40
其他应收款	23,331,538.27	10,553,607.80
合计	53,925,431.49	14,088,590.20

#### (2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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2019年12月31日，本公司各项金融资产和金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	逾期/即时偿还	无期限	一年以内
货币资金	161,703,887.25	161,703,887.25	161,703,887.25		
交易性金融资产	426,140,486.68	426,140,486.68			426,140,486.68
应收账款	27,058,910.82	30,593,893.22			30,593,893.22
其他应收款	12,777,930.47	23,331,538.27			23,331,538.27
其他流动资产	5,848,730.95	5,848,730.95			5,848,730.95
其他非流动金融资产	6,332,153.55	6,332,153.55		6,332,153.55	
金融资产小计	639,862,099.72	653,950,689.92	161,703,887.25	6,332,153.55	485,914,649.12
应付账款	18,100,039.06	18,100,039.06			18,100,039.06
其他应付款	35,519,902.22	35,519,902.22			35,519,902.22
金融负债小计	53,619,941.28	53,619,941.28			53,619,941.28

续：

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	逾期/即时偿还	无期限	一年以内
货币资金	180,444,344.20	180,444,344.20	180,444,344.20		
交易性金融资产	426,510,000.00	426,510,000.00			426,510,000.00
应收账款	27,087,198.66	31,919,191.68			31,919,191.68
其他应收款	14,252,168.66	14,500,243.98			14,500,243.98
其他流动资产	16,719,067.06	16,719,067.06			16,719,067.06
其他非流动金融资产	6,486,721.45	6,486,721.45		6,486,721.45	
金融资产小计	671,499,500.03	676,579,568.37	180,444,344.20	6,486,721.45	489,648,502.72
应付账款	11,625,418.23	11,625,418.23			11,625,418.23
其他应付款	50,212,275.27	50,212,275.27			50,212,275.27
金融负债小计	61,837,693.50	61,837,693.50			61,837,693.50

**(3) 市场风险****1) 汇率风险**

除了手机游戏业务部分产品的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

**2) 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，这些调整可能是安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			432,472,640.23	432,472,640.23
(1) 债务工具投资			421,984,259.47	421,984,259.47

(2) 权益工具投资			10,488,580.76	10,488,580.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，分为净值型和预期收益型两类，净值型银行理财产品选取资产负债表日公司持有份额和每份对应净值作为公允价值的合理估计进行计量，预期收益型银行理财产品采用预期收益率预测未来现金流现值作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具主要为对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，如果被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。若发现被投资单位经营情况、财务情况发生重大变化的，则采用资产负债表日以持有份额计算的被投资单位的账面净值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

### (1) 期初与期末账面价值间的调节信息

项目	期初余额	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	432,996,721.45			22,198,496.17		1,419,500,000.00		-1,442,221,501.39		432,472,640.23	-3,513,981.22
债务工具投资	420,000,000.00			27,283,134.89		1,410,000,000.00		-1,435,298,875.42		421,984,259.47	1,984,259.47
权益工具投资	12,996,721.45			-5,084,638.72		9,500,000.00		-6,923,701.97		10,488,380.76	-5,498,240.69
衍生金融资产											

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计											
债务工具投资											
权益工具投资											
其他											
资产合计	432,996,721.45			22,198,496.17		1,419,500,000.00		-1,442,222,577.39		432,472,640.23	-3,513,981.22

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入损益的当期利得或损失总额	22,198,496.17	
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-3,513,981.22	

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更；

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是傅乐民。

其他说明：

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21.14%，是本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

## 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八（三）。

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
北京青游易乐科技股份有限公司	联营企业
天宇经纬（北京）科技有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

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

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
北京青游易乐科技股份有限公司	代理手机游戏运营	2,311,235.00		否	3,822,289.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
拆出				
天宇经纬（北京）科技有限公司	5,000,000.00	2019年04月29日	2020年04月27日	
天宇经纬（北京）科技有限公司	5,000,000.00	2019年08月07日	2020年08月01日	

### （3）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	4,734,604.45	4,245,498.84

## 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					
	天宇经纬（北京）科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		

### （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			
	北京青游易乐科技股份有限公司	184,636.00	250,935.00

## 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	5,373,271.46
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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之日起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。

5. 2018年1月5日，公司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》，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限制性股票1,789,920股限制性股票申请解锁。公司于2018年1月11日披露《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》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2018年1月15日。

6. 2018年4月26日，公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销10名已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计340,560股，回购价格为4.9318元/股。注销完成后，公司2016年限制性股票股权激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为234.432万股，授予的激励对象人数为58人。

7. 2018年6月28日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》。鉴于公司已于2018年5月15日实施完毕2017年度利润分配方案相关工作（每10股派0.8元人民币现金（含税）），董事会同意将2016年



限制性股票的回购价格由4.9318元/股调整为4.8518元/股。

8.2018年12月，根据公司2018年的业绩情况，预计限制性股票第三期的业绩条件（2018年净利润不低于12168万元）不能达成，第三期未解锁的限制性股票数量1,107,480股本期按作废进行会计处理，2018年已离职但尚未注销的限制性股票数量129,360股视同无法解除限售进行会计处理。

9.2019年1月7日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于2016年度限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，同意回购注销5名已离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计129,360股，回购价格为4.8518元/股。本次回购注销完成后，公司2016年限制性股票股权激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量减少为221.496万股，授予的激励对象由58人减少至53人。并同意对符合条件的激励对象共计53人在第二个解锁期持有的限制性股票1,107,480股限制性股票申请解锁。公司于2019年1月10日披露《关于2016年度限制性股票激励计划第二个解锁期股份上市流通的提示性公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2019年1月15日。

10.2019年3月29日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过《关于回购注销未达到第三个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》，根据公司2018年度经审计的财务数据，公司无法实现2016年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁业绩条件，按照《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）》的相关规定，拟回购注销53名激励对象合计持有的已授予未解锁的限制性股票1,107,480股。此次注销完成后，公司无2016年限制性股票股权激励计划授予但尚未解锁的限制性股票。

## 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	21,913,046.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,323.65

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

本公司本年未发生股份支付的修改或终止。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

### 十六、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 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。

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作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。

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 3、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,776,533.89	17.90%	2,776,533.89	100.00%	0.00	3,888,527.72	6.21%	3,888,527.72	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,776,533.89	17.90%	2,776,533.89	100.00%	0.00	3,888,527.72	6.21%	3,888,527.72	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,731,948.47	82.10%	429,960.43	3.38%	12,301,988.04	58,726,629.19	93.79%	175,035.76	0.30%	58,551,593.43
其中：										
组合 1	10,643,813.05	68.63%	429,960.43	4.04%	10,213,852.62	9,024,981.06	14.41%	175,035.76	1.94%	8,849,945.30
组合 2	2,088,135.42	13.47%			2,088,135.42	49,701,648.13	79.38%			49,701,648.13
合计	15,508,482.36	100.00%	3,206,494.32		12,301,988.04	62,615,156.91	100.00%	4,063,563.48		58,551,593.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
行业应用业务客户 A	1,444,873.72	1,444,873.72	100.00%	预计无法收回
行业应用业务客户 B	737,076.39	737,076.39	100.00%	预计无法收回
行业应用业务客户 C	594,583.78	594,583.78	100.00%	预计无法收回
合计	2,776,533.89	2,776,533.89	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	11,952,862.88
1 至 2 年	822,840.20
2 至 3 年	2,437,364.84
3 年以上	295,414.44
3 至 4 年	295,414.44
合计	15,508,482.36

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,888,527.72	544,583.78		1,656,577.61		2,776,533.89

按组合计提预期信用损失的应收账款	175,035.76	274,396.79		19,472.12		429,960.43
合计	4,063,563.48	818,980.57		1,676,049.73		3,206,494.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,676,049.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	4,945,466.88	31.89%	49,454.67
第二名	2,057,388.17	13.27%	
第三名	1,444,873.72	9.32%	1,444,873.72
第四名	1,029,592.45	6.63%	10,295.92
第五名	737,076.39	4.75%	737,076.39
合计	10,214,397.61	65.86%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	259,140,860.50	309,414,099.55
合计	259,140,860.50	309,414,099.55

## (1) 其他应收款

## 1) 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
押金或保证金	8,179,423.94	12,094,420.00
备用金	313,731.00	360,177.16
代垫款	734,241.68	284,022.00
往来款	259,913,463.88	296,797,703.18
合计	269,140,860.50	309,536,322.34

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	122,222.79			122,222.79
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-122,222.79		10,000,000.00	9,877,777.21
2019 年 12 月 31 日余额			10,000,000.00	10,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,722,749.82
1 至 2 年	110,667,989.97
2 至 3 年	3,729,775.54
3 年以上	20,345.17
3 至 4 年	345.17
4 至 5 年	20,000.00
合计	269,140,860.50

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款		10,000,000.00				10,000,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	122,222.79	-122,222.79				
合计	122,222.79	9,877,777.21				10,000,000.00

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	212,588,659.21	2 年以内	78.99%	
第二名	往来款	15,174,513.69	1 至 3 年	5.64%	
第三名	往来款	13,390,430.88	1 年以内	4.98%	
第四名	往来款	10,000,000.00	1 年以内	3.72%	
第五名	保证金	8,000,000.00	1 至 2 年	2.97%	
合计	--	259,153,603.78	--		

## 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	159,115,000.00		159,115,000.00	146,615,000.00		146,615,000.00
对联营、合营企业投资	9,499,972.31	9,499,972.31		14,649,656.45	1,857,634.22	12,792,022.23
合计	168,614,972.31	9,499,972.31	159,115,000.00	161,264,656.45	1,857,634.22	159,407,022.23

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
北京日海北纬物联技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				
北京北纬蜂巢互娱科技有限		17,500,000.00				17,500,000.00	



公司							
合计	146,615,000.00	17,500,000.00	5,000,000.00			159,115,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										
天宇经纬 (北京) 科技有限 公司	12,792,022.23			-5,149,684.14				-7,642,338.09		9,499,972.31
小计	12,792,022.23			-5,149,684.14				-7,642,338.09		9,499,972.31
合计	12,792,022.23			-5,149,684.14				-7,642,338.09		9,499,972.31

## (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	80,494,443.71	54,332,442.78	105,756,590.40	64,827,506.66
其他业务	1,353,628.57	111,108.00	1,231,609.48	111,736.78
合计	81,848,072.28	54,443,550.78	106,988,199.88	64,939,243.44

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-5,149,684.14	22,560,207.35
权益法核算的长期股权投资收益		-7,040,145.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-381,619.04	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,963,062.36	
委托银行理财产品收益		21,479,995.61
其他		3,877,169.71
合计	-568,240.82	40,877,226.98

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	300,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,963,062.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,235,433.81	主要系分类为交易性金融资产的银行理财产品公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,572.47	
减：所得税影响额	3,662,009.70	
少数股东权益影响额	118,908.88	
合计	18,812,150.06	--

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	-2.64%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.39%	-0.08	-0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 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2019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

2020年4月21日