



# 北京无线天利移动信息技术股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-077 号

2017 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钱永耀	董事	出差	陈洪亮
张永泽	独立董事	出差	何帅领

公司的主营业务为行业移动信息服务，随着技术手段的不断发展，行业信息服务呈现多元化及快速发展态势，更多的企业加入到行业信息服务市场的竞争之中，公司在行业信息服务市场的先发优势和技术优势正面临不断降低甚至被超越的风险。公司的互联网保险创新业务发展迅速，但互联网保险行业整体面临监管不断强化的市场环境，行业竞争格局开始发生变化。短期看公司构建的互联网保险业务体系在目前的监管政策和市场环境下，各业务单元面临着协调不畅、配合不力、彼此掣制的风险。公司诉讼事项对经营收入的风险现阶段公司面临多名投资者起诉索赔，截止本报告发布，已有 262 名投资者提起诉讼，对此公司正积极准备，全力应对，并且争取有利于公司的诉讼结果，但截止目前还未产生终审裁决，未来也不排除还有新的投资者提起诉讼的可能，因此公司存在支付诉讼赔偿的可能，这对公司的净利润可能产生影响。

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 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况 .....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录 .....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、京天利	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司
鑫源投资	指	江阴鑫源投资有限公司
天津智汇	指	天津智汇投资合伙企业（有限合伙）
上海誉好	指	上海誉好数据技术有限公司
上海报春	指	上海报春通信科技有限公司
上海优保	指	上海优保网络科技有限公司
众合四海	指	北京众合四海保险代理有限公司
天彩经纪	指	天彩保险经纪有限公司（原上海天彩保险经纪有限公司）
乐益通	指	中信乐益通商务科技有限公司
上海天赫	指	上海天赫投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京无线天利移动信息技术股份有限公司章程》
股东大会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京无线天利移动信息技术股份有限公司监事会
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、信息披露及备置地点

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

## 2、其他有关资料

报告期内，公司法定代表人变更为邝青。与公司于 2017 年 2 月 21 日在巨潮资讯网上刊登的公告《第三届董事会第一次会议决议的公告》公告编号：2017-018 号、《董事长工作细则（2017 年 2 月）》公告编号：2017-021 号的情况一致。

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	178,693,439.95	146,043,610.37	22.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,766,618.25	20,343,171.12	-108.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,717,554.45	17,377,727.84	1.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,229,984.97	7,168,236.65	-256.66%
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.13	-107.69%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.13	-107.69%
加权平均净资产收益率	-0.41%	4.67%	-5.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	523,111,532.24	504,854,335.26	3.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	427,017,829.16	434,864,447.41	-1.80%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	152,000,000
--------------------	-------------

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0116
-----------------------	---------

## 五、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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	405,452.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,198,318.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,397,300.99	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-29,621,413.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,565.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	-3,385,323.62	
少数股东权益影响额（税后）	317,719.42	
合计	-19,484,172.70	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### 1、公司主营业务经营范围和基本情况

公司的主营业务是为国内大中型集团客户提供移动信息应用整体解决方案，涵盖定制开发、业务集成、运营支撑和客户关系管理等服务，最终协助集团客户向其用户提供以短信彩信应用、云服务平台为主的移动信息服务。作为专业的移动信息应用整体解决方案提供商和行业移动信息服务领域的先行者，公司目前是多家运营商长期合作伙伴，且获得了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全认证和双软认证等。

此外，公司的移动金融产品及应用服务主要基于移动互联网行业的快速发展，产品形式和服务内容从传统的短彩信升级到移动设备的客户端、微信、云端等，业务主要通过对客户的长期跟踪和对行业的深入研判，进行定制化的产品设计与开发。目前主要服务于大型保险公司和基金公司。

#### 2、外部环境发展趋势

移动信息服务行业2017年的整体发展趋势为：行业资源集中化、竞争格局导致的毛利下降、综合化的增值服务类型逐渐完善等多种趋势。行业整体市场依旧庞大，业务发展增长呈现结构调整态势，但传统的移动信息服务方式正面临多样化的竞争与转型。首先，电商行业的快速发展，将为移动信息服务的垂直领域和服务内容提供新的增长空间，个性化的市场推广和电商内容推送将成为行业市场的主要竞争之地。其次，传统金融服务平台，因其对信息稳定、快速介入和多平台的要求，将为服务转型提供良好机遇。第三，验证功能和多元化菜单将成为获得用户的重要窗口，结合场景化、更精准地信息传递和有效互动将成为必然要解决的市场痛点。

### 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收账款	较年初增长 106.08%，主要系部分大客户账期调整所致
存货	较年初增长 38.12%，主要系移动金融产品及应用服务业务已完工未结算金额增加所致
递延所得税资产	较年初增长 125.83%，主要系计提预计负债增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、具备长期的行业积累和品牌效应

公司经过多年经营发展，在行业移动信息服务领域积累了大量的优质客户。传统主营业务平台经历了多年发展与验证，受到了行业内多数客户的认可与肯定，公司熟悉垂直服务行业特征，能快速精准的提供产品与服务解决方案，积累了良好的品牌效应。

### 2、技术的优秀研发能力和快速迭代能力

公司自成立以来，致力于成为移动信息服务领域的行业专家，也通过常年的积累，实现了较强的技术开发能力和创新能力。报告期内，公司陆续通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO27001信息安全认证和双软认证等。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年1-6月，公司实现营业收入17,869.34万元，同比增长22.36%；实现营业利润2,770.18万元，同比下降1.65%；归属于上市公司股东的净利润-176.66万元，同比下降108.68%，主要因为公司2017年1-6月计提了投资者诉讼的预计负债3,006.85万元，导致归属于上市公司股东的净利润较上年同期大幅下降；但是2017年1-6月归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为1,771.76万元，较上年同期增长1.96%，保持了主营业务的持续稳定。

MAS业务由于酬金政策有所调整，2017年1-6月实现收入1,310.50万元，较上年同期下降36.13%。ICT综合服务平台业务出现小幅下降，2017年1-6月实现收入7,522.97万元，同比下降5.95%。移动金融产品及应用服务由于业务进一步成熟出现增长，2017年1-6月实现收入1,690.90万元，较上年同期增长50.68%。互联网保险作为业务创新的主要方向，2017年1-6月实现收入7,344.98万元，同比增长114.06%。

#### 1、公司的主要业务经营情况

报告期内公司主营业务所处移动信息服务行业，主营业务的收入同比略有下降。其中MAS业务上半年的采购订单签署、支撑费用结算及回款工作等均正常完成，但整体酬金收入同比下降。ICT业务的通道成本降低，但受到移动互联网的快速发展冲击，客户结合了APP客户端、微信等多元化服务手段，导致收入同比也略有下降。

整体行业方面，由于移动互联网的快速增长，各行各业通过移动客户端、微信等更多元化的方式，全方位的为客户提供更全面的服务，在一定程度上对短信业务的发展造成了冲击，但短信服务形式因其方便性、覆盖面、及时性、稳定性和安全性，仍然是不可替代的服务形式。随着行业竞争者逐渐增多，从利润分配情况看，主营业务更多在服务价格上让利用户，此外考虑到服务差异化和稳定安全性等，在业务平台打造上，公司也进行了技术持续升级，从而提升了行业客户的服务感受。

在移动互联网时代，短信在原生性的创新上虽然难以发掘，但新兴的行业场景对短信的刚需程度并没有减少。体现在业务层面显示为主营业务的行业客户出现明显分化，公司不断加大对银行、航空、物流、互联网电商等行业客户的服务和拓展，获得良好效果。

#### 2、移动金融产品及应用服务经营情况

移动金融产品及应用服务作为公司转型创新点之一，在报告期间内取得了良好效果。公司通过多年精深耕耘，积累了大量的行业客户，在为其提供基础的传统的移动信息服务基础上，通过加强在移动金融产品和应用服务上的开拓，结合大数据、云计算、人工智能等最新技术，为现有行业客户提供了良好的智能化移动服务体系，通过结合服务场景，帮助客户提升用户转化率、提升整体服务效果。

#### 3、互联网保险及创新业务经营情况

报告期内，互联网保险业务的工作进展主要体现在平台建设和对外合作方面。互联网小额保险除继续发展已有的航班延误险、手机3C保险等相关互联网保险业务外，增加了教育考试险等结合付费场景的新产品。车险业务方面，考虑到目前互联网车险经纪代理渠道垂直市场的信息化水平不足、出单效率低下、管理成本高等行业现状，公司从合规展业、高效管理和放大产能出发，通过对控股子公司的资源整合和渠道整合，初步完成了业务平台的搭建工作。

此外，公司深入了解并分析了云技术在金融领域的服务前景，立足于市场调研反馈，以协助机构完成商务拓展为业务发展方向。公司的时空云业务平台依托互联网和移动互联网的高效传播、信息透明和成本低廉等优势，为金融机构构建稳定、高效的业务拓展平台，搭建起了串接金融产品提供者、金融产品代理机构、金融产品代理人、金融投资者以及金融产品消费者之间的沟通桥梁。公司积极拓展金融机构就基于移动互联网应用的微营销业务拓展和微课堂业务培训等服务达成具体合作意向。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司主营业务按行业划分为移动信息服务以及保险产品服务，其中：

1、报告期内，公司的移动信息服务实现收入10,524.37万元，较上期同期下降5.81%，主要因为MAS业务酬金政策的调整，2017年1-6月实现收入1,310.50万元，较上年同期下降36.13%；ICT业务在去年大幅增长基础上，本报告期保持基本稳定，较上年同期小幅下降5.95%；移动金融产品及应用服务业务由于业务进一步成熟出现增长，2017年1-6月实现收入1,690.90万元，较上年同期增长50.68%。报告期内，公司的移动信息服务发生营业成本6,098.41万元，较上年同期下降23.23%，主要因为公司向供应商争取了更优惠的结算政策以及整体业务量的下降所致。由于移动信息服务成本同比下降的幅度大于收入同比下降的幅度，导致本报告期的毛利率42.05%，较上年同期增加12.25%。

2、报告期内，保险产品运营支撑服务实现收入7,344.98万元，较上年同期增长114.06%，主要因为：公司自2016年4月1日起合并了众合四海的财务报表，去年同期只合并了众合四海4-6月的财务报表，以及公司在互联网保险业务的深耕拓展，本报告期实现了保险产品运营支撑服务收入的大幅增长。2017年1-6月保险产品运营支撑服务发生营业成本5,990.56万元，较上年同期增长180.60%，由于保险产品运营支撑服务成本同比增长的幅度大于收入同比增长的幅度，导致本报告期的毛利率18.44%，较上年同期下降16.44%。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	178,693,439.95	146,043,610.37	22.36%	
营业成本	120,889,673.10	100,782,037.96	19.95%	
销售费用	3,556,773.62	3,304,696.55	7.63%	
管理费用	30,805,621.62	17,966,589.38	71.46%	主要系人工费用增加以及本期支付律师费所致
财务费用	-611,439.37	-1,493,393.86	-59.06%	主要系增加银行理财减少定期存款导致利息收入减少所致
所得税费用	1,183,051.25	7,431,345.25	-84.08%	主要系本期亏损所致
研发投入	8,492,507.37	3,499,917.35	142.65%	主要系本期研发投入的加大所致
经营活动产生的现金流量净额	-11,229,984.97	7,168,236.65	-256.66%	主要系本期收回应收款减少以及支付人工费用、律师费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	8,579,637.22	65,852,895.13	-86.97%	主要系本期收到到期银行理财总额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-9,778,601.37	2,494,695.38	-491.98%	主要系本期偿还银行贷款以及支付股利所致
现金及现金等价物净增加额	-12,428,949.12	75,515,827.16	-116.46%	主要系本期支付项目增加而收回款项减少所致

资产减值损失	1,093,650.24	438,622.96	149.34%	主要系应收账款余额增加导致计提坏账准备增加所致
投资收益	5,469,281.59	4,037,251.18	35.47%	主要系增加银行理财导致短期投资收益增加所致
营业外收入	1,683,089.46	623,562.82	169.91%	主要系处置无形资产以及收到政府补助增加所致
营业外支出	29,632,167.35	403,801.21	7,238.31%	主要系计提预计负债所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业小计	178,693,439.95	120,889,673.10	32.35%	22.36%	19.95%	1.36%
其中：1.移动信息服务	105,243,687.30	60,984,111.70	42.05%	-5.81%	-23.23%	12.25%
2.保险产品服务	73,449,752.65	59,905,561.40	18.44%	114.06%	180.60%	-16.44%
分产品小计	178,693,439.95	120,889,673.10	32.35%	22.36%	19.95%	1.36%
其中：1.行业移动信息服务	105,243,687.30	60,984,111.70	42.05%	-5.81%	-23.23%	12.25%
2.保险产品及运营支撑服务	73,449,752.65	59,905,561.40	18.44%	114.06%	180.60%	-16.44%
分地区小计	178,693,439.95	120,889,673.10	32.35%	22.36%	19.95%	1.36%
北京	67,258,974.77	47,115,438.41	29.95%	27.37%	22.45%	2.82%
上海	99,144,748.57	63,707,727.81	35.74%	35.51%	39.72%	-1.94%
深圳	11,879,464.09	9,730,469.04	18.09%	-36.51%	-37.52%	1.33%
江西	410,252.52	336,037.84	18.09%	-69.89%	-70.37%	1.33%

### 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	5,469,281.59	-2,212.05%	银行理财产品的收益	是
资产减值	1,093,650.24	-442.33%	计提的应收款项的减值损失	否
营业外收入	1,683,089.46	-680.72%	主要为收到的政府补助款	否
营业外支出	29,632,167.35	-11,984.70%	主要为计提的预计负债	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	98,434,133.66	18.82%	105,863,082.78	20.97%	-2.15%	主要系本期归还银行贷款以及经营性支付增加所致
应收账款	54,633,910.68	10.44%	26,511,242.82	5.25%	5.19%	主要系部分大客户账期调整导致余额增加所致
存货	4,661,811.32	0.89%	3,375,265.84	0.67%	0.22%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	10,262,555.52	1.96%	10,190,574.92	2.02%	-0.06%	
固定资产	34,416,864.85	6.58%	35,788,362.72	7.09%	-0.51%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

子公司天彩保险经纪有限公司因业务开展，保险经纪机构的营业保证金500万元。

子公司北京众合四海保险代理有限公司因业务开展，保险经纪机构的营业保证金100万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	16,998.32
报告期投入募集资金总额	81.07
已累计投入募集资金总额	13,929.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	11,205.67
累计变更用途的募集资金总额比例	65.92%

#### 募集资金总体使用情况说明

截止 2017 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 13,929.40 万元，其中：公司于 2014 年 9 月 29 日起至 2014 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 331.02 万元。2015 年度使用募集资金 12,783.03 万元（包含该年度置换的于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 3,218.29 万元）。2016 年度使用募集资金 734.28 万元。2016 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议和于 2016 年 11 月 15 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，同意终止募集资金投资项目之“营销网络体系建设项目”的后续实施，将该项目剩余募集资金及利息 3,313.50 万元（包括募集资金本金 3,149.99 万元和利息收入 163.50 万元）用于向全资子公司天彩保险经纪有限公司增资，增加的资金将全部用于天彩 e 保险平台项目的建设。2017 年 1-6 月投入使用募集资金 81.07 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募投项目资金余额为人民币 3,259.47 万元（包含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新一代行业移动信息服务平台项目	是	8,030.76	3,050		3,050	100.00%				否	是
2、个人移动金融信息服务平台项目	是	3,074.92								否	是
3、营销网络体系建设项目	是	3,318.28	168.29		168.29	100.00%				否	是
4、研发中心建设项目	否	2,574.36	2,574.36		2,574.36	100.00%	2016年09月30日			是	否
5、收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目	否		8,055.68		8,055.68	100.00%	2015年02月28日	463.56	2,642.36	是	否
6、天彩e保险平台项目	否		3,149.99	81.07	81.07	2.57%	2019年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	16,998.32	16,998.32	81.07	13,929.4	--	--	463.56	2,642.36	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	16,998.32	16,998.32	81.07	13,929.4	--	--	463.56	2,642.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										



项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>本公司为顺利推进“新一代行业移动信息服务平台项目”和“营销网络体系建设项目”，在募集资金到位之前已利用自筹资金先行投入 3,218.29 万元，用于购置办公用房。2015 年 1 月 15 日，本公司召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换已经预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2015 年 1 月 28 日，本公司召开第二届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》：根据公司发展战略及市场环境状况，为提高募集资金使用效率，现拟终止募集资金投资项目之“新一代行业移动信息服务平台项目”、“个人移动金融信息服务平台项目”的后续实施，将项目剩余募集资金 8,055.68 万元及其利息用于“收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目”。本次变更募集资金用途的金额占全部募集资金的比例为 47.39%。上述《关于变更部分募集资金用途的议案》已于 2015 年 2 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。2016 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议和于 2016 年 11 月 15 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，同意终止募集资金投资项目之“营销网络体系建设项目”的后续实施，将该项目剩余募集资金及利息 3,313.50 万元（包括募集资金本金 3,149.99 万元和利息收入 163.50 万元）用于向全资子公司天彩保险经纪有限公司增资，增加的资金将全部用于天彩 e 保险平台项目的建设。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>本公司于 2016 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议和于 2016 年 11 月 15 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，同意终止募集资金投资项目之“营销网络体系建设项目”的后续实施，将该项目剩余募集资金及利息 33,134,985.03 元（包括募集资金本金 31,499,936.71 元和利息收入 1,635,048.32 元）用于向全资子公司天彩保险经纪有限公司（以下简称“天彩经纪”）增资，同时用公司自有资金 6,865,014.97 元增资，增资后天彩经纪注册资本达到 5,000.00 万元，增加的资金将全部用于天彩 e 保险平台项目的建设。实施地点由北京，变更为：上海、北京。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>同上“募集资金投资项目实施地点变更情况”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>本公司为顺利推进“新一代行业移动信息服务平台项目”和“营销网络体系建设项目”，在募集资金到位之前已利用自筹资金先行投入 32,182,891.99 元，用于购置办公用房。公司于 2015 年 1 月 15 日召开的第二次董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 32,182,891.99 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2014 年 12 月 31 日以自筹资金投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了大华核字[2015]000025 号《北京无线天利移动信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。2015 年 1 月，公司已经完成募集资金的置换，将预先投入的募集资金投资项目的款项转入公司的普通账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日, 公司尚未使用的募投项目资金余额为人民币 32,594,657.60 元 (包含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额) 存放于募集资金专户, 公司将按照变更后募集资金使用计划将其用于募集资金投资项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目	1、新一代行业移动信息服务平台项目 2、个人移动金融信息服务平台项目	8,055.68		8,055.68	100.00%	2015 年 02 月 28 日	463.56	是	否
天彩 e 保险平台项目	营销网络体系建设项目	3,313.5	81.07	81.07	2.57%	2019 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	11,369.18	81.07	8,136.75	--	--	463.56	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目本公司于 2015 年 1 月 28 日召开第二届董事会第九次会议和 2015 年 2 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》: 根据公司发展战略及市场环境状况, 为提高募集资金使用效率, 现拟终止募集资金投资项目之“新一代行业移动信息服务平台项目”、“个人移动金融信息服务平台项目”的后续实施, 将项目剩余募集资金 80,556,800.00 元及其利息用于“收购上海誉好数据技术有限公司部分股权项目”。本次变更募集资金用途的金额占全部募集资金的比例为 47.39%。2、天彩 e 保险平台项目本公司于 2016 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议和于 2016 年 11 月 15 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》, 同意终止募集资金投资项目之“营销网络体系建设项目”的后续实施, 将该项目剩余募集资金及利息 33,134,985.03 元(包括募集资金本金 31,499,936.71 元和利息收入 1,635,048.32 元) 用于向全资子公司天彩保险经纪有限公司(以下简称“天彩经纪”) 增资, 同时用公司自有资金 6,865,014.97 元增资, 增资后天彩经纪注册资本达到 5,000.00 万元, 增加的资金将全部用于天彩 e 保险平台项目的建设。本次变</p>								

	更募集资金用途的本金金额占全部募集资金的比例为 18.53%。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
广发银行新外支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年01月06日	2018年01月08日	到期还本付息		是		43.24	
民生银行上海市南支行	否	否	非保本浮动收益	500	2017年02月06日	2017年05月08日	到期还本付息	500	是			5.3
广发银行新外支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年02月09日	2017年11月09日	到期还本付息		是		32.16	
民生银行上海市南支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年02月20日	2017年05月18日	到期还本付息	1,000	是			10.37
民生银行京门支行	否	否	非保本浮动收益	400	2017年02月20日	2017年04月20日	到期还本付息	400	是			2.81
民生银行上海市南支行	否	否	非保本浮动收益	300	2017年03月09日	2017年04月13日	到期还本付息	300	是			1.28
浦发银行西直门支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年04月06日	2018年04月01日	到期还本付息		是		47.34	
民生银	否	否	非保本	400	2017年	2017年	到期还	400	是			4.54

行上海市南支行			浮动收益		04月17日	07月17日	本付息					
民生银行京门支行	否	否	非保本浮动收益	400	2017年04月24日	2017年07月24日	到期还本付息	400	是			4.54
浦发银行西直门支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年04月26日	2017年05月25日	到期还本付息	1,000	是			3.62
民生银行上海市南支行	否	否	非保本浮动收益	500	2017年05月11日	2017年08月11日	到期还本付息		是			5.8
广发银行新外支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年06月06日	2017年11月29日	到期还本付息		是			23.63
广发银行新外支行	否	否	非保本浮动收益	1,000	2017年06月29日	2018年01月08日	到期还本付息		是			26.44
合计				9,500	--	--	--	4,000	--			178.61 32.46
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017年03月31日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017年04月20日											
委托理财情况及未来计划说明	<p>公司于 2017 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第二次会议及 2017 年 4 月 20 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的议案》。计划合计使用不超过人民币叁亿叁仟万元的暂时闲置自有资金购买低风险、流动性高的理财产品。单个理财产品的投资期限不超过一年。</p> <p>详见公司于</p> <p>1、2017 年 3 月 31 日在巨潮资讯网披露的《关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的公告》，公告编号：2017-030 号；《第三届董事会第二次会议决议的公告》，公告编号：2017-038 号；</p> <p>2、2017 年 4 月 20 日在巨潮网披露的《2016 年年度股东大会会议决议公告》，公告编号：2017-051 号。</p>											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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
上海誉好数据技术有限公司	子公司	保险产品运营支撑服务业务	1000 万元	55,492,746.49	50,528,409.39	15,968,742.45	5,801,451.91	4,635,587.25
天彩保险经纪有限公司	子公司	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务。	5000 万元	47,170,868.38	45,515,608.56	16,709,246.27	-2,916,035.79	-2,916,035.79
北京众合四海保险代理有限公司	子公司	在北京市行政辖区内代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务。	1000 万元	21,365,594.22	4,818,689.25	32,568,054.20	-504,545.73	-90,512.26
上海优保网络科技有限公司	子公司	通过移动互联网平台为用户提供汽车保险和汽	500 万元	12,516,510.83	108,741.15	22,737,323.85	-1,365,165.20	-1,364,531.09

公司		车后市场相关的营销和服务，满足目前车险产品同质化严重所导致的用户体验急需提高的市场需求用品批发零售。						
----	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、主营业务行业竞争风险

公司的主营业务为行业移动信息服务，随着技术手段的不断发展，行业信息服务呈现多元化及快速发展态势，新的应用与产品不断涌现，也带来了更多的企业加入到行业信息服务市场的竞争之中。公司既有的产品与服务手段面临冲击，公司在行业信息服务市场的先发优势和技术优势正面临不断降低甚至被超越的风险。

为应对上述风险，公司主要依托于多年在行业内积累的资源，充分发挥公司在技术应用、客户服务、和运营管理等多方面树立的品牌优势，不断巩固和扩大主营业务的市场份额，同时在供应侧采取更多降低成本的手段与措施，在客户侧通过整体解决方案的形式为客户提供更多的增值服务，提升服务内容，从而保障业务的整体快速健康发展。

### 2、创新业务的整合风险

公司的互联网保险创新业务发展迅速，基本确定了公司互联网保险业务的战略并初步完成业务体系的构建。随着保险市场的清理与整顿，互联网保险行业整体面临监管不断强化的市场环境，行业竞争格局开始发生变化。虽然从长远来说，市场环境的净化与行业监管的加强有利于市场的有序竞争与公司互联网保险业务的健康发展，但从短期来看，公司构建的互联网保险业务体系在目前的监管政策和市场环境下，各业务单元面临着协调不畅、配合不力、彼此掣制的风险。

公司将依托于行业客户的先期积累与行业高端人才的不断引进，全面执行公司互联网保险业务发展战略，强化各业务单元产品与服务的梳理与整合，扬长避短，充分发挥各业务单元在业务体系中的各自优势，实现公司创新业务的发展目标。

### 3、人才流失和人力成本上升的风险

随着公司经营规模的扩大，公司需要增加聘用更多的人员以适应业务的发展需要，而创新业务的开拓与发展促使公司对技术型人才和高级管理人才的需求有所增加，因此公司面临着人力成本上升的风险。而随着业务发展，公司的组织结构日趋复杂，带来管理难度的加大，。如果公司不能进一步完善管理构架，及时制定有效的员工激励措施，对骨干人员的稳定实施有效控制公司将面临人才流失的风险

公司将根据业务发展需要不断优化公司现有的绩效考核机制，奖勤罚懒、优胜劣汰，从而实现对人力成本的有效控制。同时，公司将提供更多的岗位培训和晋升机制，结合岗位调整、职位晋升、薪资待遇、奖金提成、股权激励、特殊贡献等多种手段吸引和稳定优秀的核心骨干和技术型、管理型人才，从而建立长效稳定的员工激励制度。此外，公司将持续加强企业文化建设，增强员工归属感，从而防范人才流失的风险。

### 4、投资者诉讼带来的收入不确定风险

截至2017年8月24日，公司共收到北京市第一中级人民法院送达的民事起诉状及应诉通知书、传票等共262份诉讼材料，

共涉及金额8,441.77万元。截至2017年8月24日，公司共收到此系列案件中167份一审民事判决书，判决公司向167名原告赔偿5,022.38万元，并向北京第一中级人民法院缴纳案件受理费合计77.69万元。公司根据一审判决，在2016年年报时计提2,093.22万元形成预计负债，在2017年半年报时计提3,006.85万元形成预计负债。如果上述案件在终审时仍然维持对公司不利的判决结果，公司将面临利润亏损的风险。

针对上述一审判决的案件，公司已向北京市高级人民法院提起上诉，公司已聘请资深专业的律师团队，围绕公司的上诉观点进行了充分详尽的材料准备，有理有据合法合规，全力以赴以维护公司合法权益。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.96%	2017 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 15 日	巨潮资讯网, 2017 年第一次临时股东大会会议决议公告。公告编号: 2017-016 号
2016 年年度股东大会	年度股东大会	63.60%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网, 2016 年年度股东大会会议决议公告。公告编号: 2017-051 号

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 三、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超期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	钱永耀; 钱永美; 江阴鑫源投资有限公司; 天津智汇投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	公司控股股东、实际控制人钱永耀先生承诺, 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在本公司本次发行前所持有的股份, 也不由公司回购该部分股份; 同时, 在上述期间内, 不转让或委托他人管理其所持有的公司股	2014 年 10 月 09 日	2017 年 10 月 9 日	正常履行中



			<p>东天津智汇的出资。此外，公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长六个月（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价将进行相应调整计算）。上述承诺不因其在公司的职务变动、离职等原因而发生变化。公司股东钱永美女士承诺，自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在本公司本次发行前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；同时，在上述期间内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股东鑫源投资的股权。公司股东鑫源投资、天津智汇承诺，自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在本公司本次发行前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份。除前述股份锁定承诺之外，公司董事、监事及高级管理人员在任职期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。同时，若在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。另外，钱永美女士在钱永耀先生担任公司董事、监事及高级管理人员期间，每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，在钱永耀先生离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p>			
	<p>钱永耀；钱永美； 江阴鑫源投资有限公司；天津智汇投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份减持 承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人钱永耀先生承诺所持公司股份锁定期满后两年内其减持的公司股份数量合计不超过其在本次发行后持有公司股份总数的 40%，且减持价格不低于发行价（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价将进行相应调整计算）。未来若进行减持将提前三个交易日通知公司减持事宜并公告减持</p>	<p>2014 年 10 月 09 日</p>	<p>2019 年 10 月 9 日</p>	<p>正常履行中</p>

			计划。公司股东钱永美女士承诺所持公司股份锁定期满后两年内其减持的公司股份数量合计不超过其在本次发行后持有公司股份总数的 40%，且减持价格不低于公司前一年度经审计的每股净资产（公司期间如有派息、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，每股净资产将进行相应调整计算）。未来若进行减持将提前三个交易日通知公司减持事宜并公告减持计划。			
钱永耀；钱永美	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为维护公司全体股东利益，保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东、实际控制人钱永耀先生、其他持有本公司 5% 以上权益的自然人股东钱永美女士已向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，向公司及全体股东出具了关于规范关联交易的《承诺函》。	2011 年 07 月 19 日	长期有效	公司于 2015 年 6 月 19 日收到中国证监会《调查通知书》（稽查总队调查通字 152201 号），因公司关联关系及相关事项未披露，中国证监会决定对公司进行立案调查。公司于 2016 年 6 月 28 日收到中国证监会行政处罚决定书（【2016】81 号），关于上述调查事件的最终结论为公司在上市时未按规定披露与上海誉好的关联关系及在收购上海誉好股权时未按规定履行关联交易程序，最终处罚结果为对公司给予警告、责令改正并处以 40 万元的罚款，对公司董事长钱永耀给予警告，并处以罚款 60 万元。	

	北京无线天利移动信息技术股份有限公司	募集资金使用承诺	为降低本次发行摊薄公司即期回报的影响，公司承诺拟采取措施保证本次募集资金有效使用、提高未来的回报能力。1、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；2、专注移动信息服务领域，采取多种措施推动企业可持续发展；3、在符合利润分配条件的情况下，公司将积极回报股东。	2014年10月09日	2017年10月9日	正常履行中
	北京无线天利移动信息技术股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	为保持公司上市后股价稳定，公司将严格实施《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》。同时，公司将确保上市后三年内新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员遵守《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》并就该等事宜按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺函出具相应的书面承诺。	2014年10月09日	2017年10月9日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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	无					

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2016年6月28日,公司公告收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》(【2016】81号),公司及相关责任人因未按规定披露关联关系及在收购上海誉好股权时未履行关联交易程序等信息披露违法行为,被中国证监会予以行政处罚。原告认为,公司的信息披露违法行为致使原告在证券交易中遭受经济损失,故公司及责任人应予以赔偿。	3,006.85	是	1、截至2017年8月24日,公司收到北京市第一中级人民法院送达的民事起诉状及应诉通知书、传票等共262份诉讼材料,共涉及起诉金额8,441.77万元。 2、截至2017年8月24日,公司收到此系列案件的167份一审民事判决书。判决公司赔偿5,022.38万元,向北京市第一中级人民法院缴纳案件受理费77.69万元。公司已对上述167个案件向北京市高级人民法院提起上诉。公司根据一审判决,在2016年年报时计提2,093.22万元形成预计负债,在2017年半年报时计提3,006.85万元形成预计负债。 3、截至2017年8月24日,尚有95个案件在审理过程中,共涉及起诉金额3,089.85万元,目前结果具有较大的不确定性。	针对北京市第一中级人民法院的判决,公司已向北京市高级人民法院提起上诉。	无	2017年08月04日	巨潮资讯网,关于重大诉讼进展公告,公告编号:2017-069

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 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。

## 十四、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

公司承租南方兵器装备产业有限责任公司位于北京市海淀区紫竹院路 69 号中国兵器大厦 2 层 201、202、203、205、206、208、209 单元，建筑面积 702.06 平方米，作为办公室使用。租赁期为 24 个月，起租日从 2016 年 9 月 17 日起计至 2018 年 9 月 16 日届满。年租金 1,230,009.12 元人民币，合同总额 2,460,018.24 元人民币。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司在报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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	107,643,712	70.81%				-1,025,775	-1,025,775	106,617,937	70.15%
3、其他内资持股	107,643,712	70.81%				-1,025,775	-1,025,775	106,617,937	70.15%
其中：境内法人持股	25,764,000	16.95%						25,764,000	16.95%
境内自然人持股	81,879,712	53.86%				-1,025,775	-1,025,775	80,853,937	53.20%
二、无限售条件股份	44,356,288	29.18%				1,025,775	1,025,775	45,382,063	29.86%
1、人民币普通股	44,356,288	29.18%				1,025,775	1,025,775	45,382,063	29.86%
三、股份总数	152,000,000	100.00%						152,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱永耀	61,022,415	88,275	0	60,934,140	首发前个人类限售股、高管锁定股	2017年10月9日。
钱永美	16,913,610	0	0	16,913,610	首发前个人类限	2017年10月9

					售股	日
江阴鑫源投资有限公司	14,364,000	0	0	14,364,000	首发前机构类限售股	2017年10月9日
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	11,400,000	0	0	11,400,000	首发前机构类限售股	2017年10月9日
邝青	3,943,687	937,500	0	3,006,187	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有股份总数的25%。
合计	107,643,712	1,025,775	0	106,617,937	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,111		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱永耀	境内自然人	40.24%	61,165,840		60,934,140	231,700		
钱永美	境内自然人	11.13%	16,913,610		16,913,610	0		
江阴鑫源投资有限公司	境内非国有法人	9.45%	14,364,000		14,364,000	0		
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	11,400,000		11,400,000	0		
邝青	境内自然人	2.64%	4,008,249		3,006,187	1,002,062		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	2,644,040		0	2,644,040		
王勉	境内自然人	0.33%	500,700		0	500,700		
石云飞	境内自然人	0.21%	316,700		0	316,700		
胡维玲	境内自然人	0.17%	260,650		0	260,650		



张国丰	境内自然人	0.16%	250,047		0	250,047		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		钱永美系钱永耀的姐姐，鑫源投资的控股股东及法定代表人为钱永美，天津智汇的普通合伙人（执行事务合伙人）为钱永耀。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,644,040	人民币普通股	2,644,040					
王勉	500,700	人民币普通股	500,700					
石云飞	316,700	人民币普通股	316,700					
胡维玲	260,650	人民币普通股	260,650					
张国丰	250,047	人民币普通股	250,047					
大连獐子岛投资有限公司	220,000	人民币普通股	220,000					
苏珍珍	200,000	人民币普通股	200,000					
刘戈	173,500	人民币普通股	173,500					
刘小明	160,700	人民币普通股	160,700					
何洪	158,800	人民币普通股	158,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		无						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东张国丰通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 250,047 股，合计持有 250,047 股。公司股东何洪除通过普通证券账户持有 75,500 股份，还通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 83,300 股，合计持有 158,800 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邝青	董事长	现任	4,008,249	0	0	4,008,249	0	0	0
钱永耀	董事、总经理	现任	61,165,840	0	0	61,165,840	0	0	0
郑磊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈洪亮	董事、财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑洪涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何帅领	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张永泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫长乐	原独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭志远	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵楠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王琳琳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛智光	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴占凯	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张劲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李克华	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	65,174,089	0	0	65,174,089	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

闫长乐	原独立董事	任期满离任	2017 年 02 月 15 日	独立董事任期满六年离任。
张永泽	独立董事	任免	2017 年 02 月 15 日	2017 年 2 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举独立董事的议案》，同意选举张永泽先生为公司第三届董事会独立董事，任期三年。
葛智光	原监事	任期满离任	2017 年 02 月 15 日	第二届监事会监事任期满离任。
吴占凯	原监事	任期满离任	2017 年 02 月 15 日	第二届监事会监事任期满离任。
赵楠	监事	任免	2017 年 02 月 15 日	2017 年 2 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意选举赵楠女士为第三届监事会监事，任期三年。
王琳琳	监事	任免	2017 年 02 月 15 日	2017 年 2 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意选举王琳琳女士为第三届监事会监事，任期三年。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京无线天利移动信息技术股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,434,133.66	105,863,082.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	54,633,910.68	26,511,242.82
预付款项	3,230,541.74	2,947,455.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		73,061.11
应收股利		
其他应收款	9,003,110.24	11,013,772.73
买入返售金融资产		
存货	4,661,811.32	3,375,265.84

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	279,002,904.23	282,322,489.82
流动资产合计	448,966,411.87	432,106,370.19
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,262,555.52	10,190,574.92
投资性房地产		
固定资产	34,416,864.85	35,788,362.72
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,754,168.61	23,150,373.80
开发支出	539,633.96	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,171,897.43	3,618,653.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	74,145,120.37	72,747,965.07
资产总计	523,111,532.24	504,854,335.26
流动负债：		
短期借款		4,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	11,989,323.57	10,095,703.89
预收款项	2,926,290.80	3,231,742.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,873,526.22	9,925,905.31
应交税费	2,629,498.36	1,444,747.86
应付利息		5,848.33
应付股利		
其他应付款	7,785,278.36	7,234,824.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	899,423.51	465,604.77
流动负债合计	32,103,340.82	36,404,377.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	51,000,694.44	20,932,159.81
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	51,000,694.44	20,932,159.81
负债合计	83,104,035.26	57,336,537.12
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,458,497.04	63,458,497.04
减：库存股		
其他综合收益	73,492.50	73,492.50
专项储备		
盈余公积	23,093,746.90	23,093,746.90
一般风险准备		
未分配利润	188,392,092.72	196,238,710.97
归属于母公司所有者权益合计	427,017,829.16	434,864,447.41
少数股东权益	12,989,667.82	12,653,350.73
所有者权益合计	440,007,496.98	447,517,798.14
负债和所有者权益总计	523,111,532.24	504,854,335.26

法定代表人：邝青

主管会计工作负责人：陈洪亮

会计机构负责人：孙涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,458,324.79	26,259,308.41
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	32,617,314.24	13,947,435.82
预付款项	927,815.14	1,268,854.66
应收利息		1,527.78
应收股利		
其他应收款	14,668,034.62	9,531,847.82
存货	4,661,811.32	3,375,265.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	265,767,175.07	261,707,411.48
流动资产合计	329,100,475.18	316,091,651.81

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,397,225.40	84,325,244.80
投资性房地产		
固定资产	33,518,425.17	34,926,900.38
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,671,383.66	19,850,628.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,080,140.90	3,512,275.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	144,667,175.13	142,615,049.34
资产总计	473,767,650.31	458,706,701.15
流动负债：		
短期借款		4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,494,942.33	3,050,104.48
预收款项	244,174.53	240,292.23
应付职工薪酬	4,088,307.54	7,638,959.90
应交税费	1,648,832.77	139,094.78
应付利息		5,848.33
应付股利		
其他应付款	1,068,963.82	1,137,516.21
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	899,423.51	465,604.77
流动负债合计	9,444,644.50	16,677,420.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	51,000,694.44	20,932,159.81
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	51,000,694.44	20,932,159.81
负债合计	60,445,338.94	37,609,580.51
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,942,159.27	63,942,159.27
减：库存股		
其他综合收益	73,492.50	73,492.50
专项储备		
盈余公积	23,093,746.90	23,093,746.90
未分配利润	174,212,912.70	181,987,721.97
所有者权益合计	413,322,311.37	421,097,120.64
负债和所有者权益总计	473,767,650.31	458,706,701.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	178,693,439.95	146,043,610.37
其中：营业收入	178,693,439.95	146,043,610.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	156,460,893.56	121,913,491.00
其中：营业成本	120,889,673.10	100,782,037.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	726,614.35	914,938.01
销售费用	3,556,773.62	3,304,696.55
管理费用	30,805,621.62	17,966,589.38
财务费用	-611,439.37	-1,493,393.86
资产减值损失	1,093,650.24	438,622.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,469,281.59	4,037,251.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,980.60	174,487.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,701,827.98	28,167,370.55
加：营业外收入	1,683,089.46	623,562.82
其中：非流动资产处置利得	414,114.59	
减：营业外支出	29,632,167.35	403,801.21
其中：非流动资产处置损失	8,662.40	3,649.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-247,249.91	28,387,132.16
减：所得税费用	1,183,051.25	7,431,345.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,430,301.16	20,955,786.91

归属于母公司所有者的净利润	-1,766,618.25	20,343,171.12
少数股东损益	336,317.09	612,615.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,430,301.16	20,955,786.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,766,618.25	20,343,171.12
归属于少数股东的综合收益总额	336,317.09	612,615.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.13
（二）稀释每股收益	-0.01	0.13

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：邝青

主管会计工作负责人：陈洪亮

会计机构负责人：孙涛

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	106,069,076.93	112,031,094.41
减：营业成本	60,984,111.70	79,432,858.68
税金及附加	470,019.18	468,185.26
销售费用	464,629.37	621,148.62
管理费用	22,188,714.74	14,754,224.65
财务费用	-149,441.16	-1,401,660.12
资产减值损失	402,625.18	298,513.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,977,704.87	3,495,747.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	71,980.60	174,487.38
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,686,122.79	21,353,571.36
加：营业外收入	884,322.56	613,342.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	29,632,086.23	403,795.81
其中：非流动资产处置损失	8,662.40	3,649.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,061,640.88	21,563,118.43
减：所得税费用	-366,831.61	5,347,157.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,694,809.27	16,215,960.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,694,809.27	16,215,960.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.11
（二）稀释每股收益	-0.01	0.11

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,569,461.90	139,949,353.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	513,188.54	314,813.39
收到其他与经营活动有关的现金	77,192,566.91	46,365,983.78

经营活动现金流入小计	236,275,217.35	186,630,150.99
购买商品、接受劳务支付的现金	93,546,327.79	87,887,323.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,861,721.87	32,007,889.97
支付的各项税费	9,771,156.56	12,671,284.49
支付其他与经营活动有关的现金	106,325,996.10	46,895,416.67
经营活动现金流出小计	247,505,202.32	179,461,914.34
经营活动产生的现金流量净额	-11,229,984.97	7,168,236.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	123,500,000.00	208,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,397,300.99	3,606,035.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000,000.00	
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	129,897,300.99	211,606,035.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	317,663.77	23,700.00
投资支付的现金	121,000,000.00	144,515,534.06
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,213,906.44
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,317,663.77	145,753,140.50
投资活动产生的现金流量净额	8,579,637.22	65,852,895.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00

取得借款收到的现金		8,237,302.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		8,837,302.23
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	237,302.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,778,601.37	6,105,304.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,778,601.37	6,342,606.85
筹资活动产生的现金流量净额	-9,778,601.37	2,494,695.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,428,949.12	75,515,827.16
加：期初现金及现金等价物余额	104,863,082.78	127,598,692.46
六、期末现金及现金等价物余额	92,434,133.66	203,114,519.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	91,437,216.79	107,071,663.67
收到的税费返还		314,813.39
收到其他与经营活动有关的现金	2,071,654.07	2,915,784.71
经营活动现金流入小计	93,508,870.86	110,302,261.77
购买商品、接受劳务支付的现金	52,336,504.61	67,280,188.94
支付给职工以及为职工支付的现金	28,023,938.61	26,218,197.01
支付的各项税费	5,065,020.44	8,582,178.95
支付其他与经营活动有关的现金	9,514,714.72	3,191,229.86
经营活动现金流出小计	94,940,178.38	105,271,794.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,431,307.52	5,030,467.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	85,000,000.00	182,200,000.00

取得投资收益收到的现金	4,986,124.27	2,637,684.94
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	500,000.00	
投资活动现金流入小计	90,486,124.27	184,837,684.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,199.00	
投资支付的现金	90,000,000.00	114,050,034.06
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	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	95,077,199.00	114,050,034.06
投资活动产生的现金流量净额	-4,591,074.73	70,787,650.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		8,237,302.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		8,237,302.23
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	237,302.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,778,601.37	6,105,304.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,778,601.37	6,342,606.85
筹资活动产生的现金流量净额	-9,778,601.37	1,894,695.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,800,983.62	77,712,813.27
加：期初现金及现金等价物余额	26,259,308.41	109,676,578.60
六、期末现金及现金等价物余额	10,458,324.79	187,389,391.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	152,000,000.00				63,458,497.04		73,492.50		23,093,746.90		196,238,710.97	12,653,350.73	447,517,798.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	152,000,000.00				63,458,497.04		73,492.50		23,093,746.90		196,238,710.97	12,653,350.73	447,517,798.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,846,618.25	336,317.09	-7,510,301.16
（一）综合收益总额											-1,766,618.25	336,317.09	-1,430,301.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-6,080,000.00		-6,080,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-6,080,000.00		-6,080,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	152,000,000.00				63,458,497.04		73,492.50		23,093,746.90				188,392,092.72	12,989,667.82	440,007,496.98

上年金额

单位：元

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	152,000,000.00				63,458,497.04				22,216,871.77				188,367,711.66	7,820,274.71	433,863,355.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	152,000,000.00				63,458,497.04				22,216,871.77				188,367,711.66	7,820,274.71	433,863,355.18

	00				497.04			871.77		,711.66	74.71	,355.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							73,492.50	876,875.13		7,870,999.31	4,833,076.02	13,654,442.96
（一）综合收益总额							73,492.50			15,131,874.44	649,183.43	15,854,550.37
（二）所有者投入和减少资本											4,183,892.59	4,183,892.59
1. 股东投入的普通股											6,300,000.00	6,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-2,116,107.41	-2,116,107.41
（三）利润分配								876,875.13		-7,260,875.13		-6,384,000.00
1. 提取盈余公积								876,875.13		-876,875.13		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,384,000.00		-6,384,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	152,000,000.00				63,458,497.04		73,492.50		23,093,746.90		196,238,710.97	12,653,350.73	447,517,798.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				63,942,159.27		73,492.50		23,093,746.90	181,987,721.97	421,097,120.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				63,942,159.27		73,492.50		23,093,746.90	181,987,721.97	421,097,120.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,774,809.27	-7,774,809.27
（一）综合收益总额										-1,694,809.27	-1,694,809.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,080,000.00	-6,080,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-6,080,000.00	-6,080,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	152,000,000.00				63,942,159.27		73,492.50		23,093,746.90	174,212,912.70	413,322,311.37

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,000,000.00				63,942,159.27				22,216,871.77	180,479,845.81	418,638,876.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,000,000.00				63,942,159.27				22,216,871.77	180,479,845.81	418,638,876.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							73,492.50		876,875.13	1,507,876.16	2,458,243.79
（一）综合收益总额							73,492.50			8,768,751.29	8,842,243.79

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								876,875.13	-7,260,875.13	-6,384,000.00	
1. 提取盈余公积								876,875.13	-876,875.13		
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,384,000.00	-6,384,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	152,000,000.00				63,942,159.27		73,492.50		23,093,746.90	181,987,721.97	421,097,120.64

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京无线天利移动信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系北京无线天利移动信息技术有限公司,于2006年1月经北京市工商行政管理局核准成立,2011年经批准改制为股份有限公司。公司的统一社会信用代码:91110000785541009C。

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

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

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数15,200万股，注册资本为15,200万元。

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

本公司的法定代表人为邝青先生，实际控制人为钱永耀先生。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

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

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

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

- 1、本期无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。
- 2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。
- 3、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”。
- 4、合并范围内的主体情况具体的信息，详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

**收入：**

#### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 4、技术服务收入的确认原则

本公司主要业务为移动信息服务业务，属于技术服务。主要包括向电信运营商提供MAS业务运营支撑服务；向电信运营商、集团客户提供ICT综合服务平台业务集成及运营支撑服务；向集团客户提供业务平台开发服务；提供保险产品的运营支撑、代理及经纪服务等。

公司在根据合同约定提供了相应服务，取得电信运营商发出的结算通知（ICT综合服务平台业务灵活通道业务模式下，本公司向集团客户发出结算通知），相关成本能够可靠地计量时，确认收入。公司按照预计总收入及完工进度确认业务平台开发收入。公司向客户提供保险产品运营支撑、经纪、代理服务后，按照合同约定的服务费单价或比例确认收入。

#### 5、收入确认的具体方法

##### (1) MAS业务

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

##### (2) ICT综合服务平台业务

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

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

灵活通道业务模式下，本公司向集团客户提供服务后，根据业务统计表计算应向集团客户收取的服务费用并与集团客户进行核对，并据此向集团客户发出结算通知并在核对无误后确认收入。涉及电信运营商向本公司支付业务佣金的，在本公司



向电信运营商支付通道使用费后,由电信运营商依据业务开展情况计算应向本公司结算的业务酬金并据此向本公司发出结算通知,本公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

### (3) 业务平台开发业务

本公司的业务平台开发项目采用完工百分比法确认收入。业务平台开发项目的完工百分比依据已累计发生的实际成本占预计总成本的比例确定。按照与客户签署的相关合同确定预计总收入,按照预计总收入乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认当期营业收入。

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

### (4) 保险产品运营支撑服务

#### 1) 保险产品运营支撑服务业务

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

#### 2) 保险经纪业务

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

#### 3) 保险产品销售代理业务

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

## 6、附回购条件的资产转让

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日为一个营业周期。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一

## 揽子交易进行会计处理

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

### 2、同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金

流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

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

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

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

### 2、共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利

息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

#### (4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

##### 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

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

定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

## 2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%



4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

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

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

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

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 2、划分为持有待售核算方法

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

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

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

#### （1）成本法

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

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

#### （2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4、长期股权投资的处置

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

计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### 5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

确定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、在建工程初始计量

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

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 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、无形资产的后继计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

得转回。

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

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

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

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：



该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4、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：

### 1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

### 2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

### 3、会计处理方法

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

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

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

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

#### 4、技术服务收入的确认原则

本公司主要业务为移动信息服务业务, 属于技术服务。主要包括向电信运营商提供MAS业务运营支撑服务; 向电信运营商、集团客户提供ICT综合服务平台业务集成及运营支撑服务; 向集团客户提供业务平台开发服务; 提供保险产品的运营支撑、代理及经纪服务等。

公司在根据合同约定提供了相应服务, 取得电信运营商发出的结算通知 (ICT综合服务平台业务灵活通道业务模式下, 本公司向集团客户发出结算通知), 相关成本能够可靠地计量时, 确认收入。公司按照预计总收入及完工进度确认业务平台开发收入。公司向客户提供保险产品运营支撑、经纪、代理服务后, 按照合同约定的服务费单价或比例确认收入。

#### 5、收入确认的具体方法

##### (1) MAS业务

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

##### (2) ICT综合服务平台业务

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

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

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

##### (3) 业务平台开发业务

本公司的业务平台开发项目采用完工百分比法确认收入。业务平台开发项目的完工百分比依据已累计发生的实际成本占预计总成本的比例确定。按照与客户签署的相关合同确定预计总收入, 按照预计总收入乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认当期营业收入。

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

##### (4) 保险产品运营支撑服务

###### 1) 保险产品运营支撑服务业务

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

###### 2) 保险经纪业务

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

###### 3) 保险产品销售代理业务

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

#### 6、附回购条件的资产转让

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

- (一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- (二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。
- (三) 与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，直接计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

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

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

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主

体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计：无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》（财会【2017】15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。	公司于 2017 年 8 月 24 日召开了第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对此发表了明确同意的独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。	该会计政策的变更对公司 2017 年度以前及 2017 年半年度财务报告无重大影响。

2017年5月10日，财政部颁布《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会[2017]15号），自2017

年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新政府补助准则施行日之间新增的政府补助根据新政府补助准则进行调整，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整。根据财政部的相关要求，公司对会计政策予以相应变更。该会计政策的变更对公司2017年度以前及2017年半年度财务报告无重大影响，公司预计对2017年全年财务报告也没有重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 财务报表列报项目变更说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花稅等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京无线天利移动信息技术股份有限公司	15%
上海誉好数据技术有限公司	25%
上海优保网络科技有限公司	25%
天彩保险经纪有限公司	25%
北京众合四海保险代理有限公司	25%
北京壹路领航科技有限公司	25%

北京誉好保险公估有限公司	25%
--------------	-----

## 2、税收优惠

本公司《高新技术企业证书》到期后，根据《关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2016]32号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2016]195号）的有关规定，向北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局重新申请高新技术企业认定，并于2016年12月1日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201611000417），认定本公司为高新技术企业，有效期为三年。根据相关规定，自2016年获得高新技术企业认定后三年内（含2016年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	125,682.77	890,292.72
银行存款	92,308,450.89	103,972,790.06
其他货币资金	6,000,000.00	1,000,000.00
合计	98,434,133.66	105,863,082.78
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保险经纪机构营业保证金	6,000,000.00	1,000,000.00
合计	6,000,000.00	1,000,000.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

适用  不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,328,673.24	99.46%	3,694,762.56	6.33%	54,633,910.68	28,261,928.97	96.93%	1,750,686.15	6.19%	26,511,242.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	314,684.56	0.54%	314,684.56	100.00%	0.00	894,684.56	3.07%	894,684.56	100.00%	0.00
合计	58,643,357.80	100.00%	4,009,447.12	6.84%	54,633,910.68	29,156,613.53	100.00%	2,645,370.71	9.07%	26,511,242.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	56,916,230.03	2,845,811.50	5.00%
1 年以内小计	56,916,230.03	2,845,811.50	5.00%
1 至 2 年	175,501.37	17,550.14	10.00%
2 至 3 年	579,344.17	173,803.25	30.00%
3 年以上	657,597.67	657,597.67	100.00%
3 至 4 年	657,597.67	657,597.67	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	58,328,673.24	3,694,762.56	6.33%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,364,076.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 580,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州珺鑫通信技术有限公司	580,000.00	货币资金
合计	580,000.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团上海有限公司	9,095,745.20	15.51%	454,787.26
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	8,687,969.03	14.81%	434,398.45
交通银行太平洋信用卡呼叫中心	7,476,052.20	12.75%	373,802.61
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	6,089,775.31	10.38%	304,488.77
中国太平洋人寿保险股份有限公司	2,518,251.11	4.29%	125,912.56
合计	33,867,792.85	57.75%	1,693,389.64

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,208,219.84	99.31%	2,939,924.14	99.74%
1 至 2 年	14,950.70	0.46%		
2 至 3 年				
3 年以上	7,371.20	0.23%	7,530.95	0.26%
合计	3,230,541.74	--	2,947,455.09	--

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：

本公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的情况。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
众安在线财产保险股份有限公司	1,789,323.00	55.39%	1年以内	未到结算期
中国人民健康保险股份有限公司上海分公司	277,100.00	8.58%	1年以内	未到结算期
南方兵器装备产业有限责任公司	195,239.55	6.04%	1年以内	未到结算期
中国移动通信集团福建有限公司福州分公司	172,887.08	5.35%	1年以内	未到结算期
北京东方康泰房地产开发经营有限责任公司	132,824.04	4.11%	1年以内	未到结算期
合计	2,567,373.67	79.47%		

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		73,061.11
委托贷款		
债券投资		
合计		73,061.11

### (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的										

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,285,663.04	94.56%	282,552.80	3.04%	9,003,110.24	11,461,676.34	95.55%	447,903.61	3.91%	11,013,772.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	534,212.51	5.44%	534,212.51	100.00%		534,212.51	4.45%	534,212.51	100.00%	
合计	9,819,875.55	100.00%	816,765.31	8.32%	9,003,110.24	11,995,888.85	100.00%	982,116.12	8.19%	11,013,772.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,627,655.98	281,382.80	5.00%
1 年以内小计	5,627,655.98	281,382.80	5.00%
1 至 2 年	11,700.00	1,170.00	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,639,355.98	282,552.80	5.01%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-165,350.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付保费	5,627,655.98	8,741,671.32
业务保证金、押金	2,510,313.95	1,943,431.90
预付通道成本	534,212.51	534,212.51
备用金	381,320.26	584,096.67
其他	766,372.85	192,476.45
合计	9,819,875.55	11,995,888.85

## (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
众安在线财产保险股份有限公司	代收代付保费	1,745,313.00	1 年以内	17.77%	87,265.65
霍尔果斯保代航网络科技有限公司	代收代付保费	1,147,334.76	1 年以内	11.68%	57,366.74
北京点讯通达信息技术有限公司	预付通道成本	318,212.51	3-4 年	3.24%	318,212.51
上海庄源建材有限公司	房租押金	260,000.00	1 年以内	2.65%	
广州芯媒信息科技有限公司	预付通道成本	216,000.00	3-4 年	2.20%	216,000.00
合计	--	3,686,860.27	--	37.54%	678,844.90

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	4,661,811.32		4,661,811.32	3,375,265.84		3,375,265.84
合计	4,661,811.32		4,661,811.32	3,375,265.84		3,375,265.84

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

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

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	19,329,785.26
累计已确认毛利	3,875,309.08
减：预计损失	
已办理结算的金额	18,543,283.02
建造合同形成的已完工未结算资产	4,661,811.32

**11、划分为持有待售的资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行委托理财产品	248,000,000.00	280,500,000.00
预交企业所得税	167,699.40	1,167,675.31

增值税留抵税额	835,204.83	654,814.51
信托理财	30,000,000.00	
合计	279,002,904.23	282,322,489.82

其他说明：

2017年6月30日银行委托理财产品构成明细如下：

(1) 中融国际信托有限公司中融-汇聚金1号货币基金集合资金信托计划产品3000万元，合同编号：2012201013000301。产品年收益率6.0%。收益起算日2017年5月3日，产品到期日2017年8月1日；

(2) 广发银行“薪满益足”人民币理财计划产品3,000万元，编号：XDKHBJ2153。产品年化收益率3.8%。收益起算日2016年7月14日，产品到期日2017年7月14日；

(3) 北京银行心喜系列人民币京华尊享第九期理财管理计划产品3000万元，编号：DJ01140401产品年化收益率为4.8%。收益起算日2017年4月18日，该产品属于开放式理财产品下次开放日为2017年10月18日；

(4) 北京银行心喜系列人民币京华尊享第九期理财管理计划产品5000万元，编号：DJ01140401产品年化收益率为4.8%。收益起算日2017年4月18日，该产品属于开放式理财产品下次开放日为2017年10月18日；

(5) 北京银行心喜系列人民币京华尊享第五十八期理财管理计划产品1000万元，编号：DJ01150410产品年化收益率为4.7%。收益起算日2017年4月28日，该产品属于开放式理财产品下次开放日为2017年10月28日；

(6) 北京银行心喜系列人民币京华尊享第五十八期理财管理计划产品6500万元，编号：DJ01150410产品年化收益率为4.7%。收益起算日2017年4月28日，该产品属于开放式理财产品下次开放日为2017年10月28日；

(7) 广发银行“薪满益足”人民币理财计划产品1,000万元，编号：XDKHBJ2354。产品年化收益率4.3%。收益起算日2017年1月6日，产品到期日2018年1月8日；

(8) 广发银行“广银安富” D273 (GS0558) 期人民币理财计划对公产品1,000万元，编号：GYAFGS0558。产品年化收益4.30%。收益起算日2017年2月9日，产品到期日2017年11月9日。

(9) 浦发银行“财富班车进取6号”人民币理财计划对公产品1,000万元，编号：2301167331。产品年化收益4.80%。收益起算日2017年4月6日，产品到期日2018年4月1日。

(10) 广发银行“广银安富” D176 (GS0770) 期人民币理财计划对公产品1,000万元，编号：GYAFGS0770。产品年化收益4.90%。收益起算日2017年6月6日，产品到期日2017年11月29日。

(11) 广发银行“广银安富” D193 (GS0799) 期人民币理财计划对公产品1,000万元，编号：GYAFGS0799。产品年化收益5.00%。收益起算日2017年6月26日，产品到期日2018年1月8日。

(12) 民生银行“非凡资产管理季增利第281期对公款”人民币理财400万元，编号FGAA17200A。产品年化收益率4.55%，收益起算日2017年4月17日，产品到期日2017年7月17日；

(13) 民生银行“非凡资产管理季增利第284期对公02款”人民币理财500万元，编号FGAA17246B。产品年化收益率4.6%，收益起算日2017年5月11日，产品到期日2017年8月11日；

(14) 民生银行“民生银行非凡资产管理季增利第282期对公款”人民币理财400万元，编号FGAA17218A。产品年化收益率4.55%，收益起算日2017年4月24日，产品到期日2017年7月24日；

#### 14、可供出售金融资产

#### 15、持有至到期投资

#### 16、长期应收款

#### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中信乐益通商务科技有限公司	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52
小计	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52
合计	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52

## 其他说明

(1) 2016年3月25日本公司与北京正德文化传播有限公司（以下简称“正德文化”）、报联新动力（北京）科技有限公司（以下简称“报联公司”）、上海亿马系统有限公司（以下简称“上海亿马公司”）签署股权转让四方协议，本公司以自有现金984.00万元受让正德文化持有的中信乐益通商务科技有限公司（以下简称“中信乐益通”）20.50%的股权，上海亿马公司分别受让正德文化持有的中信乐益通10.50%的股权和报联公司持有的中信乐益通10.00%的股权。股权转让价款已于2016年3月末支付完毕，股权变更已于2016年4月11日办理完工商变更登记手续，本公司依据权益法确认2017年1-6月投资收益为7.20万元。

(2) 2016年5月8日本公司子公司上海誉好数据技术有限公司与苏州丹心灵创信息科技有限公司、自然人代井春签署了《苏州欧德福数据科技有限公司设立协议》，协议约定各方出资分别为：苏州丹心灵创信息科技有限公司以货币出资40.00万元，占注册资本的40.00%；上海誉好数据技术有限公司以货币出资30.00万元，占注册资本的30.00%；代井春以货币出资30.00万元，占注册资本的30.00%。苏州欧德福数据科技有限公司公司章程约定股东各方认缴出资时间均为2046年5月3日，股东按认缴出资比例进行利润分配。公司于2016年5月完成了工商登记并取得了营业执照。2017年6月15日，上海誉好与代井春签订了《股权转让协议》，将上海誉好持有的苏州欧德福数据科技有限公司30%股权转让给代井春，并已经苏州欧德福数据科技有限公司的股东会决议通过，目前正在办理工商变更手续。工商手续变更后，上海誉好将不再持有苏州欧德福数据技术有限公司的股权。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运营设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	44,961,562.70	7,712,136.13	2,780,423.59	1,832,270.20	57,286,392.62
2.本期增加金额		62,820.51		209,949.07	272,769.58
(1) 购置		62,820.51		209,949.07	272,769.58
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		169,248.00		4,000.00	173,248.00
(1) 处置或报废		169,248.00		4,000.00	173,248.00
4.期末余额	44,961,562.70	7,605,708.64	2,780,423.59	2,038,219.27	57,385,914.20
二、累计折旧					
1.期初余额	11,734,831.62	7,019,007.85	1,576,993.49	1,167,196.94	21,498,029.90
2.本期增加金额	1,269,125.62	67,038.59	201,807.90	97,632.94	1,635,605.05
(1) 计提	1,269,125.62	67,038.59	201,807.90	97,632.94	1,635,605.05
3.本期减少金额		160,785.60		3,800.00	164,585.60
(1) 处置或报废		160,785.60		3,800.00	164,585.60
4.期末余额	13,003,957.24	6,925,260.84	1,778,801.39	1,261,029.88	22,969,049.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					



4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,957,605.46	680,447.80	1,001,622.20	777,189.39	34,416,864.85
2.期初账面价值	33,226,731.08	693,128.28	1,203,430.10	665,073.26	35,788,362.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## 21、工程物资

## 22、固定资产清理

## 23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	云端操作系统软件许可	合计
一、账面原值						
1.期初余额				4,828,626.67	23,584,905.66	28,413,532.33
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				1,415,000.00		1,415,000.00
(1) 处置				1,415,000.00		1,415,000.00
4.期末余额				3,413,626.67	23,584,905.66	26,998,532.33
二、累计摊销						
1.期初余额				1,528,881.81	3,734,276.72	5,263,158.53
2.本期增加金额				687,678.24	1,179,245.28	1,866,923.52
(1) 计提				687,678.24	1,179,245.28	1,866,923.52
3.本期减少金额				885,718.33		885,718.33
(1) 处置				885,718.33		885,718.33
4.期末余额				1,330,841.72	4,913,522.00	6,244,363.72
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				2,082,784.95	18,671,383.66	20,754,168.61
2.期初账面价值				3,299,744.86	19,850,628.94	23,150,373.80

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

天彩 e 保险平台项目		539,633.96						539,633.96
合计		539,633.96						539,633.96

其他说明

“天彩 e 保险平台项目”情况说明：

1) 研发目的：助力行业发展及风险控制，以车险投保电子化为契机，无线天利提出基于双录取证的车险电子化承保平台，建设开发“双录客户端”APP及相关的管理系统，该“双录”功能的移动出单APP，即通过录音、录像、录屏，保证所签订的车险合同合法、有效。

2) 项目进展：完成V1.0、V1.1两个演示版本的开发，完成针对V1.1与调色板之间的对接。

3) 拟达到的目标：应用于代理机构、保险车险销售机构、达到保险行业合规要求、实现邀约过程证据采集，保存。

4) 对公司经营的影响：建立标准、合规的互联网保险出单平台。

## 27、商誉

## 28、长期待摊费用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,083,597.57	488,541.58	2,739,459.91	442,769.68
内部交易未实现利润	178,344.54	26,751.68	178,344.54	26,751.68
可抵扣亏损				
预计负债	51,000,694.44	7,650,104.17	20,932,159.81	3,139,823.97
无形资产摊销	43,333.30	6,500.00	62,055.35	9,308.30
合计	54,305,969.85	8,171,897.43	23,912,019.61	3,618,653.63

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		8,171,897.43		3,618,653.63

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,118,685.07	7,148,365.25
资产减值准备	1,742,614.86	888,026.92
合计	12,861,299.93	8,036,392.17

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	1,272,061.30	1,272,061.30	
2019 年度	368,949.02	368,949.02	
2020 年度	522,944.32	522,944.32	
2021 年度	4,984,410.61	4,984,410.61	
2022 年度	3,970,319.82		
合计	11,118,685.07	7,148,365.25	--

**30、其他非流动资产****31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据****35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付信息技术服务费	6,893,238.34	6,302,073.13
应付软件及知识产权费		2,172,893.09
应付维修理赔费	796,090.39	1,174,789.95
应付通道费用	739,093.28	371,774.50
应付营销推广费	4,211.22	74,173.22
应付保险费	3,556,690.34	
合计	11,989,323.57	10,095,703.89

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款****36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收保险支撑服务费	353,773.54	778,301.86
预收保费及手续费	2,205,395.90	2,213,148.90
预收短信服务费	244,174.53	240,292.23
预收房屋租金	122,946.83	
合计	2,926,290.80	3,231,742.99

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,300,903.13	29,879,068.89	33,921,880.41	5,258,091.61
二、离职后福利-设定提存计划	596,801.08	4,123,422.71	4,132,990.28	587,233.51
三、辞退福利	28,201.10			28,201.10
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,925,905.31	34,002,491.60	38,054,870.69	5,873,526.22

## (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	8,634,202.93	25,357,496.08	29,429,813.58	4,561,885.43
2、职工福利费		254,596.12	254,596.12	
3、社会保险费	348,412.45	2,175,952.04	2,147,451.68	376,912.81
其中：医疗保险费	314,906.21	1,860,832.94	1,838,546.94	337,192.21
工伤保险费	8,425.24	56,897.07	54,803.88	10,518.43
生育保险费	25,081.00	166,341.31	163,523.25	27,899.06
补充医疗保险		91,880.72	90,577.61	1,303.11
4、住房公积金	113,166.00	1,899,543.96	1,900,120.96	112,589.00
5、工会经费和职工教育经费	205,121.75	191,480.69	189,898.07	206,704.37
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,300,903.13	29,879,068.89	33,921,880.41	5,258,091.61

**(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	571,058.54	3,992,787.49	3,992,174.18	571,671.85
2、失业保险费	25,742.54	130,635.22	140,816.10	15,561.66
合计	596,801.08	4,123,422.71	4,132,990.28	587,233.51

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	637,097.54	408,208.89
企业所得税	1,462,839.58	835,505.27
个人所得税	443,391.25	115,031.97
城市维护建设税	44,810.79	40,771.98
教育费附加	34,420.32	31,052.92
其他税费	6,938.88	14,176.83
合计	2,629,498.36	1,444,747.86

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,848.33
合计		5,848.33

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

**40、应付股利****41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代垫款	4,072,827.84	3,614,900.90
往来款及其他	3,542,950.52	3,103,536.47

应付律师服务费		385,886.79
押金、保证金	169,500.00	130,500.00
合计	7,785,278.36	7,234,824.16

**(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
上海市松江区人民政府岳阳街道办事处	1,990,000.00	未达到结转条件
北京触控科技有限公司	50,000.00	业务保证金，业务合作尚未结束
广州零点信息科技有限公司	20,000.00	业务保证金，业务合作尚未结束
广州快加易计算机科技有限公司	20,000.00	业务保证金，业务合作尚未结束
上海中显文化传播有限公司	10,000.00	业务保证金，业务合作尚未结束
合计	2,090,000.00	--

**42、划分为持有待售的负债****43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	899,423.51	465,604.77
合计	899,423.51	465,604.77

短期应付债券的增减变动：无。



**45、长期借款****(1) 长期借款分类****46、应付债券****47、长期应付款****48、长期应付职工薪酬****49、专项应付款****50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	51,000,694.44	20,932,159.81	
合计	51,000,694.44	20,932,159.81	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司2016年6月28日收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》（[2016]81号），公司及相关责任人因未按规定披露关联关系及收购上海誉好数据技术有限公司股权时未履行关联交易程序等信息披露违法行为，被中国证监会予以行政处罚。

截至2016年12月31日，尹峰等123名自然人基于上述原因先后向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）提起民事诉讼（总计123宗案件），要求本公司承担证券虚假陈述责任，合计索赔金额共计人民币42,031,311.77元。北京一中院已对上述诉讼案件中的78宗案件作出一审判决，判令本公司赔偿损失共计人民币20,602,384.85元，承担诉讼费共计人民币329,774.96元，本公司根据一审判决的赔偿金额于2016年度财务报告中计提预计负债20,932,159.81元。

公司自2017年3月31日（2016年年报公告日）起，至2017年8月24日止期间，公司累计收到北京市第一中级人民法院的民事判决书89份（详见公告2017-063号、2017-064号、2017-066号、2017-069号），根据北京市第一中级人民法院的民事判决书，判令本公司赔偿损失共计人民币29,621,413.83元，承担诉讼费共计人民币447,120.80元，公司根据一审判决的赔偿金额于2017年半年度财务报告中计提预计负债30,068,534.63元。

**51、递延收益****52、其他非流动负债****53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,000,000.00						152,000,000.00

**54、其他权益工具****55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	63,458,497.04			63,458,497.04
合计	63,458,497.04			63,458,497.04

**56、库存股****57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	73,492.50						73,492.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	73,492.50						73,492.50
其他综合收益合计	73,492.50						73,492.50

**58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,093,746.90			23,093,746.90
合计	23,093,746.90			23,093,746.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	196,238,710.97	188,367,711.66

调整后期初未分配利润	196,238,710.97	188,367,711.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,766,618.25	20,343,171.13
减：应付普通股股利	6,080,000.00	6,384,000.00
期末未分配利润	188,392,092.72	202,326,882.79

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,693,439.95	120,889,673.10	146,043,610.37	100,782,037.96
其他业务				
合计	178,693,439.95	120,889,673.10	146,043,610.37	100,782,037.96

## 62、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	298,862.95	335,858.71
教育费附加	194,868.84	242,814.17
房产税	177,133.40	
土地使用税	1,033.94	
车船使用税	3,650.00	
印花税	16,012.55	
营业税		336,265.13
其他	35,052.67	
合计	726,614.35	914,938.01

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,305,891.16	3,097,760.80
业务招待费	64,748.60	31,867.03
交通差旅费	87,950.55	94,686.89
租赁费	12,287.54	12,065.54
市场费	5,204.40	6,300.00
其他费用	80,691.37	62,016.29
合计	3,556,773.62	3,304,696.55

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,279,380.00	8,520,472.17
研究开发费用	7,952,873.41	3,499,917.35
折旧及摊销费用	3,113,066.07	2,814,945.23
房屋租赁及物业费	1,708,085.14	934,289.03
其他费用	6,752,217.00	2,196,965.60
合计	30,805,621.62	17,966,589.38

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,102.40	48,269.12
减：利息收入	804,809.38	1,636,156.94
其他	113,267.61	94,493.96
合计	-611,439.37	-1,493,393.86

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,093,650.24	438,622.96
合计	1,093,650.24	438,622.96

## 67、公允价值变动收益

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,980.60	174,487.38
银行理财产品收益	5,397,300.99	3,802,097.13
太平稳益理财保险计划收益		60,666.67
合计	5,469,281.59	4,037,251.18

## 69、其他收益

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	414,114.59		414,114.59
其中：无形资产处置利得	414,114.59		414,114.59
政府补助	1,198,318.20	567,845.50	1,198,318.20
其他	70,656.67	55,717.32	70,656.67
合计	1,683,089.46	623,562.82	1,683,089.46

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
上市公司收 购补贴款	中关村科技 园区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	85,000.00		与收益相关
上市公司收 购补贴款	中关村科技 园区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	18,000.00		与收益相关
2016 年度企 业贷款贴息	中关村科技 园区管理委	补助	因符合地方 政府招商引	否	否	109,000.00		与收益相关

	员会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
中关村管委会企业技术改造和技术创新支持奖励资金	中关村科技园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	591,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款	中关村信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,300.00		与收益相关
个税返还	上海市地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	384,018.20		与收益相关
技术改造和技术创新项目	北京中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		461,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	北京市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		78,645.50	与收益相关
石景山区科学技术奖	北京市石景山区政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
信用中介服务	北京市中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		8,200.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,198,318.20	567,845.50	--

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	8,662.40	3,649.93	8,662.40
其中：固定资产处置损失	8,662.40	3,649.93	8,662.40
罚款支出	2,010.00	400,000.00	2,010.00
计提预计负债	29,621,413.83		29,621,413.83
其他	81.12	151.28	81.12
合计	29,632,167.35	403,801.21	29,632,167.35

其他说明：

本公司2016年6月28日收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》（[2016]81号），公司及相关责任人因未按规定披露关联关系及收购上海誉好数据技术有限公司股权时未履行关联交易程序等信息披露违法行为，被中国证监会予以行政处罚。

截至2016年12月31日，尹峰等123名自然人基于上述原因先后向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）提起民事诉讼（总计123宗案件），要求本公司承担证券虚假陈述责任，合计索赔金额共计人民币42,031,311.77元。北京一中院已对上述诉讼案件中的78宗案件作出一审判决，判令本公司赔偿损失共计人民币20,602,384.85元，承担诉讼费共计人民币329,774.96元，本公司根据一审判决的赔偿金额于2016年度财务报告中计提预计负债20,932,159.81元。

公司自2017年3月31日（2016年年报公告日）起，至2017年8月24日止期间，公司累计收到北京市第一中级人民法院的民事判决书89份（详见公告2017-063号、2017-064号、2017-066号、2017-069号），根据北京市第一中级人民法院的民事判决书，判令本公司赔偿损失共计人民币29,621,413.83元，承担诉讼费共计人民币447,120.80元，公司根据一审判决的赔偿金额于2017年半年度财务报告中计提预计负债30,068,534.63元。

## 72、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	5,736,295.05	7,473,193.46
递延所得税费用	-4,553,243.80	-41,848.21
合计	1,183,051.25	7,431,345.25

### （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	-247,249.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,087.49
子公司适用不同税率的影响	618,547.01
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	601,591.73

损的影响	
所得税费用	1,183,051.25

### 73、其他综合收益

详见附注 57，其他综合收益。

### 74、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
代垫款	74,242,807.09	37,538,454.22
收到的银行存款利息收入	798,147.54	2,060,452.85
收往来款、备用金、保证金等	953,294.08	6,767,076.71
收到的政府补助	1,198,318.20	
合计	77,192,566.91	46,365,983.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

代垫款为收到保险公司的理赔保险金和收到的代收代付保费。

#### (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
代垫款	87,990,182.74	37,150,834.88
支付的管理费用	9,256,720.86	7,664,215.84
支付的销售费用	1,869,679.15	486,406.59
支付的往来款项、押金及备用金	6,379,831.41	592,467.65
支付的其他款项	829,581.94	1,001,491.71
合计	106,325,996.10	46,895,416.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

代垫款为支付保险公司的理赔保险金和支付的代收代付保费。



(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

**75、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	-1,430,301.16	20,955,786.91
加：资产减值准备	1,093,650.24	438,622.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,471,019.45	1,482,803.48
无形资产摊销	981,205.19	1,332,141.75
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）	-405,452.19	3,649.93
财务费用（收益以“-”号填列）	80,102.40	48,269.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,469,281.59	-4,037,251.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,553,243.80	-41,848.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,286,545.48	-1,867,179.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,502,445.32	-3,678,052.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,791,307.29	-7,468,706.56
经营活动产生的现金流量净额	-11,229,984.97	7,168,236.65
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	92,434,133.66	203,114,519.62
减：现金的期初余额	104,863,082.78	127,598,692.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-12,428,949.12	75,515,827.16
--------------	----------------	---------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,434,133.66	104,863,082.78
其中：库存现金	125,682.77	890,292.72
可随时用于支付的银行存款	92,308,450.89	103,972,790.06
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	92,434,133.66	104,863,082.78

## 76、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。

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,000.00	保险经纪机构营业保证金
合计	6,000,000.00	--

**78、外币货币性项目****79、套期****80、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****2、同一控制下企业合并****3、反向购买****4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海誉好数据技术有限公司	北京	上海	信息技术服务行业	80.00%		同一控制下企业合并
上海优保网络科技有限公司	上海	上海	信息技术服务行业	60.00%		通过投资设立的子公司
天彩保险经纪有限公司	北京	上海	保险经纪业	100.00%		同一控制下企业合并
北京众合四海保险代理有限公司	北京	北京	保险代理服务行业	51.00%		非同一控制下企业合并

北京壹路领航科技有限公司	北京	北京	信息技术服务行业		100.00%	非同一控制下企业合并的控股子公司的子公司
北京誉好保险公估有限公司	北京	北京	保险公估行业		70.00%	通过投资设立的控股子公司的子公司

## (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
上海誉好数据技术有限公司	20.00%	926,480.53		10,585,013.63
上海优保网络科技有限公司	40.00%	-545,812.44		43,496.46
北京众合四海保险代理有限公司	49.00%	-44,351.01		2,361,157.73

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海誉好数据技术有限公司	53,437,508.25	2,055,238.24	55,492,746.49	4,964,337.10		4,964,337.10	49,421,103.74	2,514,007.55	51,935,111.29	6,042,289.15		6,042,289.15
上海优保网络科技有限公司	12,347,224.60	169,286.23	12,516,510.83	12,407,769.68		12,407,769.68	6,507,633.63	217,035.62	6,724,669.25	5,251,397.01		5,251,397.01
北京众合四海保险代理有限公司	20,562,950.54	802,643.68	21,365,594.22	16,546,904.97		16,546,904.97	17,799,470.23	1,624,604.31	19,424,074.54	14,514,873.03		14,514,873.03

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海誉好数据技术有限公司	15,968,742.45	4,635,587.25	4,635,587.25	4,636,988.77	16,444,905.19	6,183,659.47	6,183,659.47	3,751,319.59
上海优保网络科技有限公司	22,737,323.85	-1,364,531.09	-1,364,531.09	-3,768,988.92		-1,028,812.68	-1,028,812.68	-840,083.11
北京众合四海保险代理有限公司	32,568,054.20	-90,512.26	-90,512.26	-685,793.05	17,921,631.76	-433,859.25	-433,859.25	269,848.50

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中信乐益通商务科技有限公司	北京	北京	通用积分平台	20.50%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中信乐益通商务科技有限公司	中信乐益通商务科技有限公司
流动资产	62,389,047.60	61,993,921.79
非流动资产	2,803,612.54	2,843,719.59
资产合计	65,192,660.14	64,837,641.38
流动负债	18,127,871.55	18,123,977.65
非流动负债	119,500.00	119,500.00

负债合计	18,247,371.55	18,243,477.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	46,945,288.59	46,594,163.73
按持股比例计算的净资产份额	9,623,784.16	9,551,803.56
调整事项		
--商誉	638,771.36	638,771.36
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	10,262,555.52	10,190,574.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,963,439.61	2,133,132.29
净利润	351,124.86	851,157.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	351,124.86	851,157.97
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

本公司联营企业苏州欧德福数据科技有限公司的具体情况详见本附注七、注释17。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。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

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

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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

截止2017年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额44.85%（2016年12月31日：54.28%）。

#### 2、流动性风险

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

本公司财务部门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。

#### 3、市场风险

#### 4、汇率风险

截止2017年6月30日，本公司无外币金融资产和外币金融负债。

#### 5、利率风险

截止2017年6月30日，本公司无银行借款。

## 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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

### 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、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司控股股东、实际控制人为钱永耀先生。

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钱永耀	公司控股股东、实际控制人，现任公司董事、总经理
邝青	公司股东，现任公司董事长、法定代表人
郑磊	董事
陈洪亮	董事、财务总监、董事会秘书
郑洪涛	独立董事
何帅领	独立董事
张永泽	独立董事
闫长乐	原独立董事
郭志远	监事会主席
赵楠	监事、证券事务代表
王琳琳	监事
葛智光	原监事
吴占凯	原监事
张劲	副总经理、分公司总经理
李克华	技术总监
钱永美	持有公司 5% 以上股份的股东
江阴鑫源投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东、钱永美女士所控制的企业
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份的股东
天彩投资管理有限公司	钱永美女士控制的公司



上海天赫投资管理有限公司	钱永美控制的公司，邝青任该公司投资决策委员会主任
众合（中国）科技有限公司	郑磊控制的公司
北京汉辰佳业文化传播有限公司	郑磊任该公司董事长
北京联信汇业投资管理有限公司	郑磊任该公司董事长、子公司众合四海股东
北京众合四海投资管理有限公司	郑磊持股 47.27% 的公司
北京众合保险经纪有限公司	郑磊控制的公司
中信乐益通商务科技有限公司	邝青任该公司原董事
齐亚魁	子公司上海誉好的少数股东、子公司上海誉好总经理
赵丹	子公司上海优保的少数股东
崔翀雯	子公司上海优保的少数股东

## 其他说明

1、2017年2月15日，闫长乐先生任独立董事期满离任。

2、2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举独立董事的议案》，同意选举张永泽先生为公司第三届董事会独立董事，任期三年。

3、2017年2月15日，葛智光先生第二届监事会监事任期满离任。

4、2017年2月15日，吴占凯先生第二届监事会监事任期满离任。

5、2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意选举赵楠女士为第三届监事会监事，任期三年。

6、2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于监事会换届选举的议案》，同意选举王琳琳女士为第三届监事会监事，任期三年。

7、2017年2月21日，召开的第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》和《关于聘任总经理的议案》，选举邝青先生为公司第三届董事会董事长，任期三年。决定聘任钱永耀先生为公司总经理，任期三年。

## 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京众合保险经纪有限公司	房屋租赁	218,980.02	

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱永耀	4,000,000.00	2016年05月24日	2017年01月09日	是

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	198.81	247.24

(8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京众合保险经纪有限公司	0.00	0.00	1,568.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	众合（中国）科技有限公司	0.00	688,296.23
其他应付款	北京众合四海投资管理有限公司	8,642.87	8,642.87

## 7、关联方承诺

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

转让方中各自然人承诺与上海誉好签订劳动合同及保密和竞业禁止协议，该等协议的有效期限至少持续至2017年12月31日。各自然人在有效期内不从事与上海誉好相同或竞争的业务，也不参与任何可能与上海誉好的利益相竞争或以其他形

式与上海誉好的利益相冲突的经济活动。未经上海誉好董事会的书面批准，转让方中各自然人在上海誉好服务期间，其不同时在上海誉好以外的其他任何经济组织中担任任何经营性职务。

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

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

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

#### 5、其他

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项：无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

如七、合并财务报表项目注释50所述，本公司及相关责任人因未按规定披露关联关系及收购上海誉好数据技术有限公司

股权时未履行关联交易程序等信息披露违法行为，被中国证监会予以行政处罚。

截止2017年06月30日，尹峰等231名投资者先后向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）提起民事诉讼（共计231宗案件），要求本公司承担证券虚假陈述责任，具体索赔金额共计人民币7,800.88万元。其中：

（1）北京一中院已对其中167宗案件作出一审判决，判令本公司赔偿损失共计人民币5,022.38万元，承担诉讼费共计人民币77.69万元。本公司已按一审判决结果，在2016年年报时计提2,093.22万元形成预计负债，在2017年半年报时计提3,006.85万元形成预计负债。

（2）其余64宗案件（合计索赔金额2,448.96万元）尚在管辖权异议审理阶段，尚未进行实体审理。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：

如十四、承诺及有事项 2、或有事项所述：本公司及相关责任人因未按规定披露关联关系及收购上海誉好数据技术有限公司股权时未履行关联交易程序等信息披露违法行为，被中国证监会予以行政处罚。除已经按照一审判决结果计提预计负债的 167 宗案件以及正处于管辖权异议审理阶段的 64 宗案件外，资产负债表日至本财务报告批准报出日期间，本公司又先后收到李玮等 31 名投资者提交的民事起诉材料，该等投资者亦起诉要求本公司承担证券虚假陈述责任，具体索赔金额共计人民币 640.89 万元，案件均尚在管辖权异议审理阶段。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### (2) 报告分部的财务信息

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

#### (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组	34,591,9	99.10%	1,974,68	5.79%	32,617,31	14,939,	94.35%	992,055.9	6.64%	13,947,435.

合计提坏账准备的应收账款	95.35		1.11		4.24	491.75		3		82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	314,684.56	0.90%	314,684.56	100.00%		894,684.56	5.65%	894,684.56	100.00%	0.00
合计	34,906,679.91	100.00%	2,289,365.67	6.56%	32,617,314.24	15,834,176.31	100.00%	1,886,740.49	11.92%	13,947,435.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	33,669,529.43	1,683,476.46	5.00%
1 年以内小计	33,669,529.43	1,683,476.46	5.00%
1 至 2 年	150,000.00	15,000.00	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	276,204.64	276,204.64	100.00%
3 至 4 年	216,635.00	216,635.00	100.00%
4 至 5 年	59,569.64	59,569.64	100.00%
5 年以上			
合计	34,095,734.07	1,974,681.10	5.79%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 402,625.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 580,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州珺鑫通信技术有限公司	580,000.00	货币资金
合计	580,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
交通银行太平洋信用卡叫中心	7,476,052.20	21.42%	373,802.61
中国移动通信集团上海有限公司	6,799,951.28	19.48%	339,997.56
中国太平洋保险(集团)股份有限公司	6,089,775.31	17.45%	304,488.77
中国太平洋人寿保险股份有限公司	2,518,251.11	7.21%	125,912.56
中国移动通信集团上海有限公司/宜信通	2,295,793.92	6.58%	114,789.70
合计	25,179,823.82	72.13%	1,258,991.19

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,668,034.62	96.49%		0.00%	14,668,034.62	9,531,847.82	94.69%			9,531,847.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	534,212.51	3.51%	534,212.51	100.00%		534,212.51	5.31%	534,212.51	100.00%	0.00
合计	15,202,247.13	100.00%	534,212.51	3.51%	14,668,034.62	10,066,060.33	100.00%	534,212.51	5.31%	9,531,847.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位资金拆借	12,015,130.00	7,500,000.00
业务保证金	1,891,881.90	1,842,011.90
预付通道成本	534,212.51	534,212.51
备用金	169,395.68	179,415.92
其他	591,627.04	10,420.00
合计	15,202,247.13	10,066,060.33

## (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
上海优保网络科技有限公司	周转金	8,000,000.00	1 年以内	52.62%	
北京众合四海保险代理有限公司	周转金	4,000,000.00	1 年以内	26.31%	
北京点讯通达信息技术有限公司	通道成本	318,212.51	3 年以上	2.09%	318,212.51
上海庄源建材有限公司	押金	260,000.00	1 年以内	1.71%	
广州芯媒信息科技有限公司	预付通道成本	216,000.00	3 年以上	1.42%	216,000.00
合计	--	12,794,212.51	--	84.16%	534,212.51



## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	74,134,669.88		74,134,669.88	74,134,669.88		74,134,669.88
对联营、合营企业投资	10,262,555.52		10,262,555.52	10,190,574.92		10,190,574.92
合计	84,397,225.40		84,397,225.40	84,325,244.80		84,325,244.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海誉好数据技术有限公司	19,287,514.96			19,287,514.96		
上海优保网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
天彩保险经纪有限公司	48,949,634.06			48,949,634.06		
北京众合四海保险代理有限公司	2,897,520.86			2,897,520.86		
合计	74,134,669.88			74,134,669.88		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

小计											
二、联营企业											
中信乐益通商务科技有限公司	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52	
小计	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52	
合计	10,190,574.92			71,980.60						10,262,555.52	

### (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	105,684,256.99	60,652,563.03	111,892,319.84	79,344,564.66
其他业务	384,819.94	331,548.67	138,774.57	88,294.02
合计	106,069,076.93	60,984,111.70	112,031,094.41	79,432,858.68

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,980.60	174,487.38
银行理财产品收益	4,905,724.27	3,321,260.25
合计	4,977,704.87	3,495,747.63

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	405,452.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,198,318.20	
委托他人投资或管理资产的损益	5,397,300.99	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-29,621,413.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,565.55	
减：所得税影响额	-3,385,323.62	
少数股东权益影响额	317,719.42	
合计	-19,484,172.70	--

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	-0.41%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.12	0.12

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：董事会办公室。