



北京无线天利移动信息技术股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-071 号

2018 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露：软件与信息技术服务业

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	15
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
无线天利、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、江阴鑫源	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
上海优保	指	上海优保网络科技有限公司
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）
众合四海	指	北京众合四海保险代理有限公司
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
《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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

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
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京无线天利移动信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京天利		
公司的外文名称（如有）	Beijing Tianli Mobile Service Integration, INC.		
公司的法定代表人	邝青		

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	赵楠
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 901 室	北京市石景山区实兴大街 30 号院 6 号楼 901 室
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、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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）	161,517,547.39	178,693,439.95	-9.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,140,004.80	-1,766,618.25	-926.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	630,535.26	17,717,554.45	-96.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,869,999.65	-11,229,984.97	-450.94%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.01	-800.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.01	-800.00%
加权平均净资产收益率	-4.57%	-0.41%	-4.16%
	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）	492,117,126.22	530,337,036.12	-7.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	389,302,023.86	404,026,588.29	-3.64%

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）	197,600,000
--------------------	-------------

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）	-0.0918
-----------------------	---------

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）	-100,865.38	
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）	52,500.00	
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	5,520,813.29	
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	-27,576,810.76	
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	9,711.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,345,712.31	
少数股东权益影响额（税后）	21,601.38	
合计	-18,770,540.06	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

参照披露：软件与信息技术服务业

报告期内，公司从事的主营业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

1、公司主营业务情况

公司的主营业务为行业移动信息服务，主要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客户提供以短信彩信应用、云服务平台为主的移动信息服务。此外，公司在互联网及移动互联网方面持续探索，搭建了互联网保险业务体系，具体的业务单元包括保险科技、互联网车险和场景化保险。

报告期内，公司MAS和ICT业务的发送量规模基本保持平稳，但受制于运营商佣金结算政策的调整及市场激烈竞争导致的利润被挤压等多重原因，业务整体收入规模有所下滑。移动金融产品及应用服务业务发展稳健，收入规模同比持平，业务重点围绕科技赋能加强了对外协同合作，为客户提供了更丰富及个性化的技术产品体系，提升行业市场的服务质量和内涵。公司保险及运营支撑服务业务主要依托子公司有序展开，重点加大了平台建设及渠道建设，此外针对日益趋严的监管政策，业务重点强化内部控制及合规管理。

2、行业发展及外部因素变动

公司行业移动信息服务主要面向金融客户。近年来，金融信息服务行业信息服务主要呈现多样化、专业化等态势。在通信技术驱动和产品服务形态多样化前提下，用户参与金融活动更加便捷，金融场景更加丰富多样，推动原有行业信息服务业态进一步分化，商业模式创新更加活跃。目前，移动信息服务行业市场体量依旧庞大，业务发展呈结构性调整态势，虽激烈的竞争格局虽导致毛利下降，但行业信息服务形式逐渐多元化，对信息及时性和信息安全性的管理要求日趋严格，公司基于长期的技术积累和良好的客户关系维护，依旧保持行业领先地位。

互联网保险行业的市场规模近年来迎来爆发性增长，一方面，政府持续加大对互联网保险行业发展的支持力度，保监会陆续出台《互联网保险业务监管暂行办法》等，加大行业扶持，规范行业监管，有效防范化解风险。另一方面，云计算、大数据等技术创新为互联网保险行业带来技术升级，技术赋能重新构造了互联网保险关联各方的价值体系和运作逻辑。互联网带来了金融保险产业升级，但市场的快速发展也带来了更多的行业竞争者，行业竞争日趋激烈。报告期内，公司为了紧跟外部因素趋势变动，重点在业务平台建设过程中强调合规，并在此基础上积极拓展业务渠道。

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

预付款项	较年初增长 97.08%，主要系本报告期预付车险业务佣金增加所致。
其他应收款	较年初增长 56.94%，主要系本报告期保险业务代垫保费增加所致。
存货	较年初增长 100%，主要系本报告期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。
开发支出	较年初增长 116.30%，主要系本报告期新增募投项目“天彩 e 保险平台”研发投入所致。
递延所得税资产	较年初增长 43.38%，主要系本报告期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

参照披露：软件与信息技术服务业

1、稳定的运营商合作资源

公司是行业内较早进入移动信息技术服务领域的企业之一，通过长年业务开展，与包括中国移动、中国联通、中国电信等基础电信运营商建立了长期稳定的合作关系。面对行业客户不断提升的移动信息化服务需求，公司与电信运营商优势互补紧密协作，通过不断优化的服务手段与服务质量充分满足了行业客户的需求，这种合作关系客观上保障了公司相较同行业竞争对手具备通道质量稳定，并发能力强，服务响应速度快等优势，从而保障了公司主营业务的稳定性。

2、优质的金融行业客户资源

公司自成立之始，即致力为企业客户提供行业领先的移动信息化服务整体解决方案，经过多年来的不断开拓与努力，目前公司已成为包括交通银行、中国人寿、平安集团、太平洋保险、中信证券、海通证券、方正证券、国泰君安、招商信诺在内的数十家国内大型金融行业客户的行业移动信息化服务主要提供商。凭借多年来业内领先的技术优势与过硬的服务质量，公司的业务与服务获得了行业客户的一致认可，尤其是金融行业客户的高度评价与良好口碑。从而建立了长期良好稳定的合作关系。在此基础上，公司将充分利用双方的合作关系不断横向拓展与金融行业客户的业务合作点，探索新的业务领域，开拓公司新的业务增长点，从而巩固公司作为行业移动信息服务市场的领先优势。

3、技术平台自主开发优势

作为行业领先的移动信息化服务整体解决方案提供商，公司自主研发的移动信息服务技术平台，始终保持着业内领先的架构设计与平台处理能力，尤其是通过与大型金融客户的长期业务合作，公司的移动信息服务技术平台与行业客户的业务系统在流程配套、功能耦合、需求响应、故障处理、迭代升级等方面不断优化、深度融合，进一步巩固了公司与行业客户的合作关系，也对同行业竞争对手形成了明显的先发优势与准入门槛。

4、持续的技术创新及研发能力

公司拥有优秀的核心技术与软件开发团队，拥有多项软件著作权及产品证书，并取得多件国家专利授权证书。公司报告期内的软著、知识产权及商标情况如下表所示：

北京无线天利移动信息技术股份有限公司软著证书清单

序号	软件名称	著作权人	证书号	授权号	开发完成日期	首次发表日期	授权时间	取得方式	权利范围
1	无线天利彩信发送平台软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0220892 号	2010SR032619	2009/9/30	2009/9/30	2010/7/5	原始取得	全部权利
2	无线天利通用短信平台软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0220893 号	2010SR032620	2009/6/29	2009/6/29	2010/7/5	原始取得	全部权利
3	无线天利短彩服务平台通用接口协议软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0224034 号	2010SR035761	2008/8/16	2008/8/16	2010/7/20	原始取得	全部权利
4	无线天利彩信编辑管理平台软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0224030 号	2010SR035757	2009/9/3	2009/9/3	2010/7/20	原始取得	全部权利
5	无线天利信息任务处理系统软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0223974 号	2010SR035701	2009/9/30	2009/9/30	2010/7/20	原始取得	全部权利
6	无线天利 B-BOSS 接入系统软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0227502 号	2010SR039229	2008/7/16	2008/7/16	2010/8/4	原始取得	全部权利
7	无线天利展业通软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0227503 号	2010SR039230	2008/5/12	2008/5/12	2010/8/4	原始取得	全部权利
8	无线天利短信发送平台系统 V1.2	无线天利	软著登字第 0391147 号	2012SR023111	2010/10/20	2010/10/20	2012/3/24	原始取得	全部权利
9	无线天利彩信发送平台系统 V1.2	无线天利	软著登字第 0391661 号	2012SR023625	2010/10/27	2010/10/27	2012/3/27	原始取得	全部权利
10	通用业务接口平台（简称：CBIP 协议）V1.0	无线天利	软著登字第 0398348 号	2012SR030312	2010/10/12	2010/10/12	2012/4/18	原始取得	全部权利
11	无线天利彩信发送平台系统 2.0	无线天利	软著登字第 0446085 号	2012SR078049	2012/5/31	2012/5/31	2012/8/23	原始取得	全部权利
12	无线天利短信发送平台系统 2.0	无线天利	软著登字第 0446838 号	2012SR078802	2012/5/22	2012/5/22	2012/8/24	原始取得	全部权利
13	通用业务接口平台（简称：CBIP 协议）2.0	无线天利	软著登字第 0447772 号	2012SR079736	2012/5/15	2012/5/15	2012/8/28	原始取得	全部权利
14	移动展业保险行业 android 系统终端软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0487608 号	2012SR119572	2012/6/12	2012/6/12	2012/12/5	原始取得	全部权利
15	移动展业保险行业服务端软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0488582 号	2012SR120546	2012/5/30	2012/5/30	2012/12/6	原始取得	全部权利
16	移动展业保险行业 html5 系统终端软件 V1.0	无线天利	软著登字第 0488829 号	2012SR120793	2012/7/25	2012/7/25	2012/12/8	原始取得	全部权利
17	天信 UMP 2.1 短信综合服务平台系统 2.1	无线天利	软著登字第 0809203 号	2014SR139963	2013/8/6	2013/8/30	2014/9/17	原始取得	全部权利
18	天信 UMP 2.1 彩信综合服务平台系统 2.1	无线天利	软著登字第 0809222 号	2014SR139982	2013/8/6	2013/8/28	2014/9/17	原始取得	全部权利
19	天信 UMP 2.0 消息通道平台 OTT 插件系统(简称：天信 UMP2.0 插件) 2.0	无线天利	软著登字第 0808984 号	2014SR139744	2014/3/1	2014/3/28	2014/9/17	原始取得	全部权利

20	无线天利微信服务平台系统 V1.1	无线天利	软著登字第 0966819 号	2015SR079733	2014/5/30	2014/5/30	2015/5/12	原始取得	全部权利
21	医讯通运营平台 V1.0	无线天利/北京互联恒汇科技有限公司	软著登字第 1058180 号	2015SR171094	2015/2/14	2015/2/14	2015/9/6	原始取得	全部权利
22	医讯通平台 V1.0	无线天利/北京互联恒汇科技有限公司	软著登字第 1058185 号	2015SR171099	2015/2/14	2015/2/14	2015/9/6	原始取得	全部权利
23	天信 UMP 统一通信平台 V2.1	无线天利	软著登字第 1083878 号	2015SR196792	2014/8/30	2014/8/30	2015/10/14	原始取得	全部权利
24	车乐无忧服务平台 V1.0	无线天利	软著登字第 1084056 号	2015SR196970	2015/3/25	2015/3/25	2015/10/14	原始取得	全部权利
25	天利微信电商平台系统 V1.0	无线天利	软著登字第 1083879 号	2015SR196793	2015/5/10	2015/5/10	2015/10/14	原始取得	全部权利
26	智能保险业务管理系统 V1.0	无线天利	软著登字第 1197526 号	2016SR018909	2015/11/20	2015/11/20	2016/1/26	原始取得	全部权利
27	旅游意外险保险销售平台 V1.0	无线天利	软著登字第 1197528 号	2016SR018911	2015/12/1	2015/12/1	2016/1/26	原始取得	全部权利
28	基金销售服务客户端软件(Android 版)V3.1.6	无线天利	软著登字第 1206167 号	2016SR027550	2015/11/18	2015/11/18	2016/2/4	原始取得	全部权利
29	互联网保险实时风险评估支撑平台 V1.0	无线天利	软著登字第 1235562 号	2016SR056945	2015/12/1	未发表	2016/3/18	原始取得	全部权利
30	天信 UMP 彩信综合服务平台 V3.0	无线天利	软著登字第 1262510 号	2016SR083893	2015/10/13	2015/11/4	2016/4/22	原始取得	全部权利
31	天信 UMP 短信网关模拟平台 V3.0	无线天利	软著登字第 1262718 号	2016SR084101	2015/6/20	2015/9/30	2016/4/22	原始取得	全部权利
32	天信 UMP 短信平台(国际版) V3.1	无线天利	软著登字第 1262951 号	2016SR084334	2015/12/20	2015/12/30	2016/4/22	原始取得	全部权利
33	天信 UMP 短信综合服务平台系统 V3.0	无线天利	软著登字第 1263325 号	2016SR084708	2016/2/1	2016/3/1	2016/4/22	原始取得	全部权利
34	天信 UMP 核心架构中间件 V3.0	无线天利	软著登字第 1263327 号	2016SR084710	2015/5/10	2015/6/15	2016/4/22	原始取得	全部权利
35	天信 UMP 信息推送平台 V2.4	无线天利	软著登字第 1269405 号	2016SR090788	2015/7/8	2015/7/8	2016/4/29	原始取得	全部权利
36	天信 UMP 数据库客户端中间件 V3.1	无线天利	软著登字第 1269409 号	2016SR090792	2015/12/1	2015/12/30	2016/4/29	原始取得	全部权利
37	天信 UMP 微信平台 V3.0	无线天利	软著登字第 1269414 号	2016SR090797	2016/2/1	2016/2/29	2016/4/29	原始取得	全部权利
38	天信 UMP 智能监控短信平台 V2.4	无线天利	软著登字第 1269813 号	2016SR091196	2015/8/20	2015/8/20	2016/4/29	原始取得	全部权利
39	天信 UMP 分布式集群系统 V3.0	无线天利	软著登字第 1272320 号	2016SR093703	2015/5/10	2015/6/15	2016/5/4	原始取得	全部权利

40	短彩信运营支撑平台 V1.0	无线天利	软著登字第 1273586 号	2016SR094969	2015/2/1	2015/3/1	2016/5/5	原始取得	全部权利
41	天信 UMP#客户端中间件 V3.1	无线天利	软著登字第 1274436 号	2016SR095819	2015/5/1	2015/6/30	2016/5/5	原始取得	全部权利
42	天信 UMP 索引化文件系统 V3.0	无线天利	软著登字第 1274745 号	2016SR096128	2015/5/10	2015/6/15	2016/5/5	原始取得	全部权利
43	天信 UMP Java 客户端中间件 V3.1	无线天利	软著登字第 1274746 号	2016SR096129	2015/6/20	2015/9/30	2016/5/5	原始取得	全部权利
44	天信 UMP 统一通信平台 V3.0	无线天利	软著登字第 1274749 号	2016SR096132	2016/2/3	2016/2/15	2016/5/5	原始取得	全部权利
45	客户服务微信管理平台 V3.1.6	无线天利	软著登字第 1441657 号	2016ST263040	2015/2/28	2015/3/8	2016/9/18	原始取得	全部权利
46	基金销售服务客户端 iOS 版 V3.1.6	无线天利	软著登字第 1441171 号	2016SR262554	2015/11/10	2015/11/18	2016/9/18	原始取得	全部权利
47	基金销售微信公共平台 V3.0	无线天利	软著登字第 1441250 号	2016ST262633	2015/12/20	2015/12/30	2016/9/18	原始取得	全部权利
48	风控系统 PC 版 V1.0	无线天利	软著登字第 1455681 号	2016ST277064	2016/4/30	2016/4/30	2016/9/27	原始取得	全部权利
49	风控系统移动端 IOS 版 V1.0	无线天利	软著登字第 1455233 号	2016SR276616	2016/4/30	2016/4/30	2016/9/27	原始取得	全部权利
50	互联网车险报价平台 V4.9.0	无线天利	软著登字第 1489802 号	2016SR311185	2016/6/25	2016/7/31	2016/10/28	原始取得	全部权利
51	互联网车险规则引擎系统 V1.1.0	无线天利	软著登字第 1489805 号	2016SR311188	2016/6/15	2016/6/25	2016/10/28	原始取得	全部权利
52	互联网保险周期型动态定价系统 V1.0	无线天利	软著登字第 1489810 号	2016SR311193	2016/7/31	2016/7/31	2016/10/28	原始取得	全部权利
53	天利行程轨迹定位系统 (简称: 天利轨迹系统) V1.2	无线天利	软著登字第 1776295 号	2017SR191011	2016/11/11	未发表	2017/5/19	原始取得	全部权利
54	无线天利 UMP 统一通信平台 V3.3	无线天利	软著登字第 1776304 号	2017SR191020	2016/11/11	未发表	2017/5/19	原始取得	全部权利
55	无线天利 UMP 索引化文件系统 V3.3	无线天利	软著登字第 1776311 号	2017SR191027	2016/11/11	未发表	2017/5/19	原始取得	全部权利
58	无线天利 UMP 短信综合服务平台系统 V3.3	无线天利	软著登字第 1779420 号	2017SR194136	2016/10/20	未发表	2017/5/19	原始取得	全部权利
56	无线天利 UMP 分布式集群系统 V3.3	无线天利	软著登字第 1779361 号	2017SR194077	2016/9/7	未发表	2017/5/22	原始取得	全部权利
57	无线天利 UMP 核心平台 V3.3	无线天利	软著登字第 1779365 号	2017SR194081	2016/12/22	未发表	2017/5/22	原始取得	全部权利
59	天利智道企业助手系统软件 V1.0	无线天利	软著登字第 1943062 号	2017SR357778	2016/11/1	未发表	2017/7/10	原始取得	全部权利
60	智能客服平台 V1.0	无线天利	软著登字第 1943117 号	2017SR357833	2016/11/1	未发表	2017/7/10	原始取得	全部权利
6	双录移动展业系统 V1.0	无线天利	软著登字第	2017SR5631	2017/3/10	未发表	2017/10/1	原始取得	全部权利

1			2148459 号	75			1	得	利
6	双录移动展业 APP 软件	无线天利	软著登字第	2017SR5631	2017/3/10	未发表	2017/10/1	原始取	全部权
2	[Android 版]V1.0		2148477 号	93			1	得	利
6	双录管理系统 V1.0	无线天利	软著登字第	2017SR5632	2017/3/10	未发表	2017/10/1	原始取	全部权
3			2148484 号	00			1	得	利
6	双录移动展业 APP 软件	无线天利	软著登字第	2017SR5632	2017/3/10	未发表	2017/10/1	原始取	全部权
4	[iOS 版]V1.0		2148489 号	05			1	得	利
6	中间件移动端功能插件	无线天利	软著登字第	2017SR6577	2017/10/1	未发表	2017/11/3	原始取	全部权
5	库[Android 版]V1.0		2243055 号	71			0	得	利
6	中间件移动端功能插件	无线天利	软著登字第	2017SR6577	2017/10/1	未发表	2017/12/1	原始取	全部权
6	库[iOS 版]V1.0		2243069 号	85				得	利

北京无线天利移动信息技术股份有限公司专利申请清单

序号	名称	申请号	类型	状态	专利权人	申请日期
1	一种移动信息上行及下行传递方法及系统	201410849949 .9	发明专利	已授权	无线天利	2015/1/4
2	一种移动信息写入和读取方法及系统	201510463312 .0	发明专利	办理登记已交钱	无线天利	2015/8/2
3	一种基于分布式集群架构的智能路由系统 及方法	201510662218 .8	发明专利	实质审查阶段	无线天利	2015/10/14
4	一种数据传输方法及装置	201611155069 .7	发明专利	实质审查阶段	无线天利	2016/12/14
5	一种基于航班延误保险计算累计保额的方法	201711330342 .X	发明专利	申请受理阶段	无线天利	2017/12/13

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年1-6月，公司实现营业收入16,151.75万元，同比下降9.61%；因公司2018年1-6月计提了投资者诉讼的预计负债、同时公司受短信市场竞争激烈、运营商政策调整的影响，导致2018年1-6月归属于上市公司股东的净利润为-1,814万元，较上年同期下降926.82%；2018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63.05万元，较上年同期下降96.44%。

报告期内，公司主营业务结构未发生重大变化，主要包括包括MAS业务和ICT综合服务平台业务、软件定制业务、保险产品以及运营支撑服务业务。受到宏观经济市场环境及行业市场竞争激烈影响，报告期内主要业务的利润规模下降。

1、MAS业务和ICT综合服务平台发展状况

2018年1-6月，公司MAS业务的发送规模保持基本平稳，但运营商对酬金结算政策进行调整，导致业务收入规模出现明显下降。MAS业务在报告期内实现收入281.97万元，较上年同期下降78.48%。公司将积极拓展客户，重点发展ICT业务，增加客户服务力度，并加快酬金结算周期，力争保持主营业务的现有收入规模。

报告期内，ICT业务业务发送规模同比增长1%。分行业看，银行保险业务有所增长，主要受益于公司大客户交通银行及太平洋保险业务规模的小幅增长，其他行业的业务量规模出现小幅下滑。ICT行业内竞争日趋明显，市场平均价格较上年同期有所下降，导致业务报告期内实现ICT收入7,215.47万元，较上年同期下降4.09%。对此，公司将通过优化通道配置增加通道资源降低通道成本等方式来保证现有大客户的业务规模，此外将充分挖掘现有客户的需求，与客户开展新的业务合作，以保证服务质量和收入规模。

2、移动金融产品及应用服务业务发展状况

报告期内，公司积极发挥在移动互联领域的技术优势和服务优势，以客户为中心，深挖保险产品需求，研发各类需求，稳步发展软件定制业务。2018年1-6月移动金融产品及应用服务业务实现收入3,036.84万元，较上年同期基本持平。随着人工智能、大数据、云计算等新一代信息技术的发展和应用，该业务在2018年1-6月围绕科技赋能，加强对外协同合作，结合人工智能与大数据核心技术驱动，为客户提供个性化的产品技术服务，推动行业产品智能交互化、数据化的转型升级，推动保险科技的应用落地，进一步促进公司在创新保险市场为客户提供的服务质量和内涵的提升。

3、保险业务及运营支撑服务业务发展状况

报告期内，公司在业务创新方面主要致力于互联网保险业务的布局与开拓，目前公司保险业务及运营支撑服务主要依托公司各控股子公司展开。其中，天彩经纪拥有全国性保险经纪业务资质，主要从内部业务管理和外部业务拓展两个方面落实推进公司互联网保险业务发展战略，对内强化内控制度建设以及业务合规管理，对外加强渠道建设，调研布局分支机构筹建及落地工作。上海优保重点拓展车险业务的线下合作渠道，借助修理厂门店的增值服务管理、客户营销管理等系统支持，丰富其营销手段，提升车后服务资源整合及综合管理能力。上海誉好则借助创新产品设计能力与成熟的理赔服务能力重点拓展场景化保险业务领域与各保险公司及渠道商的合作，保证了整体业务收入规模的稳定性。众合四海作为地区保险代理公司，针对不同业务类型完善了数据支持、作业交互、收支结算等方面的流程和制度。

报告期内，2018年1-6月保险及运营支撑服务业务实现收入6,563.34万元，同比下降10.64%。主要因为：公司的子公司众合四海因市场上电子保单业务增长导致毛利率降低、传统业务被互联网产品替代等原因，致使众合四海的保险业务收入同比减少了1,498万元。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

☐ 是 ☒ 否

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 9,588.41 万元，较上年同期下降 8.89%，主要因为 MAS 业务酬金政策的调整，2018 年 1-6 月实现收入 281.97 万元，较上年同期下降 78.48%；ICT 业务实现收入 7,215.47 万元，较上年同期下降 4.09%；移动金融产品及应用服务业务由于业务稳步发展，2018 年 1-6 月实现收入 3,036.84 万元，较上年同期基本持平。报告期内，公司的移动信息服务发生营业成本 7,274.97 万元，较上年同期增长 19.29%，主要为 ICT 业务直销客户收入增长所对应营业成本增长。由于移动信息服务收入下降而成本同比上升的原因，导致本报告期的毛利率 24.13%，较上年同期下降 17.93%。

2、报告期内，保险产品及运营支撑服务实现收入 6,563.34 万元，较上年同期下降 10.64%，主要因为传统保险业务收入的下降，主要为：众合四海因电子保单业务增长导致毛利率降低、传统业务被互联网产品替代等原因，致使众合四海的保险业务收入同比下降。2018 年 1-6 月保险产品及运营支撑服务发生营业成本 5,723.27 万元，较上年同期下降 4.46%，由于保险产品服务成本同比下降的幅度小于收入同比下降的幅度，导致本报告期的毛利率 12.80%，较上年同期下降 5.64%。

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	161,517,547.39	178,693,439.95	-9.61%	
营业成本	129,982,437.52	120,889,673.10	7.52%	
销售费用	4,022,353.73	3,556,773.62	13.09%	
管理费用	26,690,459.80	30,805,621.62	-13.36%	
财务费用	-1,075,839.02	-611,439.37	75.95%	主要系本报告期结构性存款的金额较上年同期增多所致。
所得税费用	-3,808,592.30	1,183,051.25	-421.93%	主要系本报告期因新增诉讼案件，计提预计负债所致。
研发投入	9,838,547.18	8,492,507.37	15.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-61,869,999.65	-11,229,984.97	-450.94%	主要系本报告期支付诉讼赔偿款 5,083 万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	38,560,647.21	8,579,637.22	349.44%	主要系本报告期购买银行理财产品到期收回后，部分未续购所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,000,000.00	-9,778,601.37	59.09%	主要系本报告期因 2017 年度亏损未进行分配利

				润，而上年同期存在归还银行借款以及支付股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-27,309,352.44	-12,428,949.12	-119.72%	主要系本报告期支付诉讼赔偿款所致。
税金及附加	474,009.68	726,614.35	-34.76%	主要系本报告期应缴增值税减少导致的附加税减少所致。
资产减值损失	558,889.55	1,093,650.24	-48.90%	主要系本报告期计提应收账款坏账准备减少所致。
资产处置收益	0.00	414,114.54	-100.00%	主要系本报告期无资产处置的情形发生所致。
其他收益	52,500.00	1,198,318.20	-95.62%	主要系本报告收到的政府补助减少所致。

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	161,517,547.39	129,982,437.52	19.52%	-9.61%	7.52%	-12.82%
移动信息服务	95,884,117.88	72,749,723.76	24.13%	-8.89%	19.29%	-17.93%
保险产品服务	65,633,429.51	57,232,713.76	12.80%	-10.64%	-4.46%	-5.64%
分产品小计	161,517,547.39	129,982,437.52	19.52%	-9.61%	7.52%	-12.82%
行业移动信息服务	95,884,117.88	72,749,723.76	24.13%	-8.89%	19.29%	-17.93%
保险产品及运营支撑服务	65,633,429.51	57,232,713.76	12.80%	-10.64%	-4.46%	-5.64%
分地区小计	161,517,547.39	129,982,437.52	19.52%	-9.61%	7.52%	-12.82%
北京	44,886,171.78	36,573,865.41	18.52%	-33.26%	-22.37%	-11.43%
上海	102,139,325.05	82,355,485.15	19.37%	3.02%	29.27%	-16.37%
深圳	14,277,169.13	10,889,196.90	23.73%	20.18%	11.91%	5.64%
江西	214,881.43	163,890.07	23.73%	-47.62%	-51.23%	5.64%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
移动信息服务	95,884,117.88	72,749,723.76	24.13%	-8.89%	19.29%	-17.93%
保险产品服务	65,633,429.51	57,232,713.76	12.80%	-10.64%	-4.46%	-5.64%
分产品						
移动信息服务	95,884,117.88	72,749,723.76	24.13%	-8.89%	19.29%	-17.93%
保险产品服务	65,633,429.51	57,232,713.76	12.80%	-10.64%	-4.46%	-5.64%
分地区						
北京	44,886,171.78	36,573,865.41	18.52%	-33.26%	-22.37%	-11.43%
上海	102,139,325.05	82,355,485.15	19.37%	3.02%	29.27%	-16.37%
深圳	14,277,169.13	10,889,196.90	23.73%	20.18%	11.91%	5.64%
江西	214,881.43	163,890.07	23.73%	-47.62%	-51.23%	5.64%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
移动信息服务-通道费用	49,924,544.11	38.41%	45,877,306.30	37.95%	8.82%
移动信息服务-人工费用	15,747,907.11	12.12%	12,033,641.91	9.95%	30.87%
移动信息服务-其他费用	7,077,272.54	5.44%	3,073,163.49	2.54%	130.29%
移动信息服务小计	72,749,723.76	55.97%	60,984,111.70	50.45%	19.29%
保险产品服务-保费	0.00	0.00%	248,938.91	0.21%	-100.00%
保险产品服务-维修费	834,504.03	0.64%	2,188,142.28	1.81%	-61.86%
保险产品服务-佣金代理费及其他	56,398,209.73	43.39%	57,468,480.21	47.54%	-1.86%
保险产品服务小计	57,232,713.76	44.03%	59,905,561.40	49.55%	-4.46%

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	4,873,135.33	-22.28%	银行理财产品的收益	是
公允价值变动损益				
资产减值	558,889.55	-2.55%	计提的应收款项的减值损失	否
营业外收入	9,777.59	-0.04%	个税返还等其他营业外收入	否
营业外支出	27,677,741.87	-126.51%	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	72,824,067.99	14.80%	100,133,420.43	18.88%	-4.08%	主要系本报告期支付诉讼赔偿款所致。
应收账款	55,111,884.59	11.20%	47,832,882.94	9.02%	2.18%	主要系本报告期部分大客户账期调整导致应收账款余额增加所致。
存货	820,193.38	0.17%	0.00	0.00%	0.17%	主要系本报告期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。
投资性房地产	13,309,381.38	2.70%	13,757,349.90	2.59%	0.11%	
长期股权投资	9,853,868.73	2.00%	10,501,546.68	1.98%	0.02%	
固定资产	18,039,922.39	3.67%	19,157,216.01	3.61%	0.06%	
在建工程					0.00%	
短期借款					0.00%	
长期借款					0.00%	
其他流动资产	269,318,319.73	54.73%	298,214,791.68	56.23%	-1.50%	主要系本报告期购买的银行理财额度同比减少所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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600万元。

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	315.9
已累计投入募集资金总额	15,115.14
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 2018 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 15,115.14 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 年度投入使用募集资金 950.92 万元；2018 年 1-6 月使用募集资金 315.90 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募投项目资金余额为人民币 2,119.32 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				0.00%				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			不适用	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		3,121.43	不适用	否
6、天彩 e 保险平台项目	否		3,149.99	315.9	1,266.81	40.22%	2019 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,998.32	16,998.32	315.9	15,115.14	--	--	0	3,121.43	--	--
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	315.9	15,115.14	--	--	0	3,121.43	--	--
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	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。										
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	适用										
	以前年度发生										
	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。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	同上“募集资金投资项目实施地点变更情况”。										
募集资金投资项目	适用										

先期投入及置换情况	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。
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 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募投项目资金余额为人民币 21,193,161.36 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	0	8,055.68	100.00%	2015 年 02 月 28 日	0	不适用	否
天彩 e 保险平台项目	营销网络体系建设项目	3,313.5	315.9	1,266.81	40.22%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	11,369.18	315.9	9,322.49	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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经纪保险经纪有限公司（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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	19,020	26,450	0
合计		19,020	26,450	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
广发银行股份	银行	非保本浮动收益	1,000	自有资金	2017年01月06	2018年01月08	银行理财	不适用	4.30%	43.24	43.24	43.24	0	是	是	

有限公司 北京 新外 支行					日	日										
上海 浦东 发展 银行 股份 有限 公司 北京 西直 门支 行	银行	非保本 浮动收 益	1,000	自有 资金	2017 年 04 月 06 日	2018 年 04 月 01 日	银行 理财	不适 用	4.80%	47.47	47.47	47.47	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 新外 支行	银行	非保本 浮动收 益	1,000	自有 资金	2017 年 06 月 29 日	2018 年 01 月 08 日	银行 理财	不适 用	5.00%	26.44	26.44	26.44	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 新外 支行	银行	非保本 浮动收 益	2,000	自有 资金	2017 年 07 月 18 日	2018 年 01 月 17 日	银行 理财	不适 用	4.90%	49.13	49.13	49.13	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	2,000	自有 资金	2017 年 08 月 04 日	2018 年 04 月 11 日	银行 理财	不适 用	5.10%	69.86	69.86	69.86	0	是	是	
广发 银行	银行	非保本 浮动收	1,000	自有 资金	2017 年 09	2018 年 09	银行 理财	不适 用	5.30%	53	0	0	0	是	是	

股份有限公司 北京石景山支行		益			月 04 日	月 04 日										
中融国际信托有限公司	信托	非保本 浮动收益	3,000	自有资金	2017 年 10 月 19 日	2018 年 04 月 17 日	信托 产品	不适用	6.30%	93.21	93.21	93.21	0	是	是	
广发银行股份有限公司 北京石景山支行	银行	非保本 浮动收益	5,000	自有资金	2017 年 10 月 20 日	2018 年 04 月 24 日	银行 理财	不适用	5.20%	132.49	132.49	132.49	0	是	是	
广发银行股份有限公司 北京石景山支行	银行	非保本 浮动收益	7,500	自有资金	2017 年 11 月 01 日	2018 年 07 月 04 日	银行 理财	不适用	5.20%	261.78		0	0	是	是	
广发银行股份有限公司 北京石景山支行	银行	非保本 浮动收益	1,000	自有资金	2017 年 11 月 01 日	2018 年 07 月 04 日	银行 理财	不适用	5.20%	34.9		0	0	是	是	
民生银行上海京门	银行	非保本 浮动收益	400	自有资金	2017 年 11 月 02 日	2018 年 05 月 03 日	银行 理财	不适用	4.85%	9.57	9.57	9.57	0	是	是	

支行																
民生银行 上海市南 支行	银行	非保本 浮动收 益	500	自有 资金	2017 年 11 月 21 日	2018 年 02 月 23 日	银行 理财	不适 用	4.90%	6.31	6.31	6.31	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	1,500	自有 资金	2017 年 11 月 24 日	2018 年 07 月 25 日	银行 理财	不适 用	5.20%	51.93		0	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	1,000	自有 资金	2017 年 12 月 04 日	2018 年 03 月 05 日	银行 理财	不适 用	4.90%	12.22	12.22	12.22	0	是	是	
民生 银行 上海 京门 支行	银行	非保本 浮动收 益	210	自有 资金	2017 年 12 月 12 日	2018 年 04 月 17 日	银行 理财	不适 用	4.90%	3.55	3.55	3.55	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	1,000	自有 资金	2017 年 12 月 25 日	2018 年 03 月 26 日	银行 理财	不适 用	5.20%	12.96	12.96	12.96	0	是	是	
民生 银行 上海 市南 支行	银行	非保本 浮动收 益	350	自有 资金	2017 年 12 月 28 日	2018 年 05 月 03 日	银行 理财	不适 用	5.30%	6.4	6.4	6.4	0	是	是	

支行																
广发银行股份有限公司北京石景山支行	银行	非保本浮动收益	2,000	自有资金	2018年01月09日	2018年04月09日	银行理财	不适用	5.40%	26.63	26.63	26.63	0	是	是	
民生银行上海京门支行	银行	非保本浮动收益	300	自有资金	2018年01月22日	2018年06月04日	银行理财	不适用	5.10%	5.58	5.58	5.58	0	是	是	
民生银行上海京门支行	银行	非保本浮动收益	150	自有资金	2018年02月12日	2018年04月13日	银行理财	不适用	5.00%	1.23	1.23	1.23	0	是	是	
民生银行上海市南支行	银行	非保本浮动收益	500	自有资金	2018年03月01日	2018年09月03日	银行理财	不适用	5.20%	13.25		0	0	是	是	
民生银行上海京门支行	银行	非保本浮动收益	120	自有资金	2018年03月13日	2018年05月14日	银行理财	不适用	5.10%	1.04	1.04	1.04	0	是	是	
广发银行股份有限公司北京石景山支行	银行	非保本浮动收益	1,000	自有资金	2018年04月04日	2018年05月07日	银行理财	不适用	5.20%	4.7	4.7	4.7	0	是	是	
广发银行股份	银行	非保本浮动收益	3,500	自有资金	2018年04月12日	2018年12月28日	银行理财	不适用	5.50%	137.12		0	0	是	是	

有限公司 北京 石景山支行					日	日										
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	4,000	自有 资金	2018 年 04 月 26 日	2018 年 12 月 28 日	银行 理财	不适 用	5.40%	145.58		0	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	3,000	自有 资金	2018 年 05 月 16 日	2018 年 12 月 28 日	银行 理财	不适 用	5.30%	98.45		0	0	是	是	
民生 银行 上海 市南 支行	银行	非保本 浮动收 益	350	自有 资金	2018 年 05 月 17 日	2018 年 11 月 15 日	银行 理财	不适 用	5.15%	8.99		0	0	是	是	
民生 银行 上海 市南 支行	银行	非保本 浮动收 益	300	自有 资金	2018 年 05 月 17 日	2018 年 11 月 15 日	银行 理财	不适 用	5.15%	7.7		0	0	是	是	
广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	1,800	自有 资金	2018 年 05 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	银行 理财	不适 用	5.10%	53.82		0	0	是	是	

广发 银行 股份 有限 公司 北京 石景 山支 行	银行	非保本 浮动收 益	2,000	自有 资金	2018 年 06 月 04 日	2018 年 08 月 06 日	银行 理财	不适 用	4.80%	16.57		0	0	是	是	
合计			48,480	--	--	--	--	--	--	1,435. 12	552.03	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 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	子公司	保险产品运 营支撑服务	1000 万元	48,898,029.8	36,912,271.2	19,832,296.5	1,800,729.	1,593,121.79

公司		业务		6	7	9	49	
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	45,332,381.46	39,357,349.45	26,741,044.97	-4,558,492.90	-4,563,490.06
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	14,392,123.03	4,116,273.02	17,591,534.43	-524,846.94	-524,869.35
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	500 万元	13,974,407.91	1,071,321.02	20,396,445.98	27,138.69	27,138.69

		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 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、运营商服务政策变动风险

公司主营业务为行业移动信息技术服务，该业务主要受到运营商业管理政策影响，运营监管政策的调整、运营商合同的续签，以及佣金结算比例和结算进度等均有可能对公司主营业务的利润比例及金额造成较大影响。此外，随着竞争对手的不断进入，运营商的优质资源日益紧缺与竞争加剧，运营商会根据具体客户调整业务开展方式、结算方式和结算周期等，进而影响公司整体业务的盈利能力。

应对措施：公司将继续发挥在金融行业领域客户的资源优势，依托优质客户，为其提供多元化的服务内容、丰富服务形式，提升业务服务品质，从而提升业务毛利水平。此外也将继续维护及拓展优质渠道资源，丰富产品服务体系。

2、互联网保险监管趋严带来的风险

随着行业日益快速的发展，为了引导行业良性发展，行业监管部门在2018年对互联网保险行业加强了监管，重点对业务合规财务风险进行监管。根据中国银保监会消息，未来监管机构将持续强化对互联网保险行业的监管，开展法人机构综合检查，强调财会部的偿付能力数据真实性全面检查及风险综合评级全面检查，强调资金部的保险资金运用现场检查。

应对措施：公司将对内强化内控制度建设以及业务合规管理，拟定了《业务管理制度》，从业务流程、业务授权、人员管理、档案管理、合规管理等方面进行规定，全面保障业务经营合规、财务风险可控。

3、市场竞争加剧风险

随着移动信息服务和互联网保险业务的进一步发展，行业竞争格局逐渐白热化。其中，行业信息服务呈现多元化发展态势，OTT服务形式日趋多样化及众多中小服务商的进入，使得移动信息服务市场竞争愈演愈烈。此外，互联网保险行业作为新兴行业，商业模式尚待完善，行业内众多公司的互联网保险业务通过低成本推广提升转化率等手段，使得行业竞争加剧。

应对措施：公司将立足未来发展的整体战略，持续加大研发投入保持技术领先优势，紧密跟踪行业发展趋势和核心技术，巩固公司在主营业务和互联网保险业务的核心竞争优势。

4、人力成本上升的风险

随着公司所处行业的不断发展以及竞争的加剧，行业的平均薪酬水平存在继续上涨的可能性。为了保证公司发展对于人力资源的需求，公司在未来有可能需要增加聘用更多具备专业技术水平和管理水平的人员以应对公司发展需要，从而增加公司的运营成本。

应对措施：公司将通过有竞争力的薪酬体系增强对优秀人才的吸引，此外根据业务发展需要继续不断优化绩效考核制度，从而实现人员的优胜劣汰，达到对人力成本的有效控制目的。

5、预付账款增加风险

截至本报告期末，公司累计预付账款余额为783.04万元，较年初增长97.08%，主要系报告期内子公司车辆保险业务佣金垫付增加所致。随着未来公司互联网保险业务的持续发展，用于佣金垫付的款项存在继续增加的可能，从而导致公司预付账款增加的风险。

应对措施：公司将进一步加强和规范资金审批流程，对子公司加强制度和流程专项审计，通过过程管控、经营风险管控等手段，控制未来预付款规模，降低公司资金风险，确保公司持续健康发展。

6、投资者诉讼带来的收入不确定风险

截至2018年8月27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433份诉讼材料，共涉及金额11,969.90万元。截至2018年8月27日，公司共收到此系列案件中175份二审民事判决书，判决公司向175名原告赔偿5,105.77万元，并向北京第一中级人民法院缴纳案件受理费合计79.42万元。公司根据企业会计准则的相关规定，对此次北京市高院已判决的175件案件已计提的预计负债5,185.19万元调整为负债。截至2018年8月27日，公司累计赔偿案件171起，赔偿金额、案件受理费、延迟支付滞纳金等相应费用累计5,131.66万元。

未来不排除还有新的投资者提起诉讼的可能，公司面临赔偿额持续增加的风险，可能影响公司2018年度的经营业绩。

应对措施：公司将继续通过其他合法途径维护自身合法权益，同时积极争取通过调解处理，降低公司的赔偿金额以减轻对公司业绩造成的影响。

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 年年度股东大会	年度股东大会	70.49%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 14 日	巨潮资讯网，2017 年年度股东大会会议决议公告。公告编号：2018-050 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
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	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	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

			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》。			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。
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, 故公司及相关责任人应予以赔偿。	11,969.9	是	截至2018年8月27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433份诉讼材料, 共涉及起诉金额11,969.90万元。	截至2018年8月27日, 公司收到此系列案件的175份二审民事判决书。判决驳回公司的上诉, 维持一审原判。根据本次北京市高院175个案件的二审判决书, 公司应赔偿的金额以及应承担的案件受理费合计5,185.19万元。	截至2018年8月27日, 公司累计赔偿案件171起, 赔偿金额、案件受理费、延迟支付滞纳金等相应费用累计5,131.66万元。	2018年04月27日	巨潮资讯网《关于重大诉讼的公告》(2018-042号)

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中信乐益通商务科技有限公司	参股子公司	接受劳务	推广服务费	市场价	94.53 万元	94.53	3.34%		不适用	现金结算	94.53 万元		
合计				--	--	94.53	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

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。年租金额1,230,009.12 元，合同总额2,460,018.24元。

公司承租上海庄源建材有限公司位于黄浦区徐家汇路550号25楼，建筑面积1277.61平方米，作为上海分公司办公室使用。租赁期为48个月，起租日从2016年6月1日起计至2020年5月31日届满。年租金额1,711,112.76元，合同总额6,844,451.04元。

公司承租宜家家居位于北京市朝阳区阜通东大街59号宜家办公楼410室，建筑面积378平方米，作为办公室使用。租赁期

36个月，起租日从2017年12月25日起计至2020年12月24日届满。年租金额825,060.60元，合同总额2,475,181.80元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司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。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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	48,880,567	32.16%			14,664,170		14,664,170	63,544,737	32.16%
3、其他内资持股	48,880,567	32.16%			14,664,170		14,664,170	63,544,737	32.16%
境内自然人持股	48,880,567	32.16%			14,664,170		14,664,170	63,544,737	32.16%
二、无限售条件股份	103,119,433	67.84%			30,935,830		30,935,830	134,055,263	67.84%
1、人民币普通股	103,119,433	67.84%			30,935,830		30,935,830	134,055,263	67.84%
三、股份总数	152,000,000	100.00%			45,600,000		45,600,000	197,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。以公司当期总股本152,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司已于2018年6月11日完成权益分派，本次变动后，公司总股份为197,600,000股。具体内容详见公告：《2017年年度股东大会会议决议公告》（公告编号2018-050号）和《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号2018-053号）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年4月23日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截止2017年12月31日公司总股本15,200万股为基数，使用资本公积金转增股本，拟向全体股东每10股转增3股，共计转增4,560万股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本将增加至19,760万股。

2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截止2017年12月31日公司总股本15,200万股为基数，使用资本公积金转增股本，拟向全体股东每10股转增3股，共计转增4,560万股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本将增加至19,760万股。以公司当期总股本152,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

公司已于2018年6月11日完成权益分派，本次变动后，公司总股份为197,600,000股。

具体内容详见公告：《2017年年度股东大会会议决议公告》（公告编号2018-050号）和《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号2018-053号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年年度利润分配及资本公积金转增股本实施后，转增股本已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划转至相应股东账户。报告期内，工商变更尚未完成。

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

2018年6月11日公司2017年年度权益分派实施完成，总股本由152,000,000股增加至197,600,000股。报告期内的该次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期内，公司基本每股收益为-0.09元/股，较去年同期下降800%；稀释每股收益为-0.09元/股，较去年同期下降800%；归属于公司普通股股东的每股净资产为1.97元/股，较报告期期初归属于公司普通股股东的每股净资产2.04元/股（调整前2.66元/股）减少3.64%。

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	45,874,380		13,762,314	59,636,694	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%。
邱青	3,006,187		901,856	3,908,043	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	48,880,567	0	14,664,170	63,544,737	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内证券发行情况的说明

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,146	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%以上的普通股股东或前 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%	79,515,592		59,636,694	19,878,898		
钱永美	境内自然人	11.13%	21,987,693		0	21,987,693		
江阴鑫源投资有限公司	境内非国有法人	9.45%	18,673,200		0	18,673,200		
天津智汇投资合	境内非国有法人	7.01%	13,845,		0	13,845,		

伙企业（有限合伙）			000			000		
邝青	境内自然人	2.64%	5,210,724		3,908,043	1,302,681		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	3,437,252		0	3,437,252		
薛兆栋	境内自然人	0.31%	608,920		0	608,920		
吴峥嵘	境内自然人	0.22%	440,000		0	440,000		
胡维玲	境内自然人	0.17%	339,595		0	339,595		
周跃军	境内自然人	0.17%	332,657		0	332,657		
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，江阴鑫源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	
钱永美	21,987,693					人民币普通股	21,987,693	
钱永耀	19,878,898					人民币普通股	19,878,898	
江阴鑫源投资有限公司	18,673,200					人民币普通股	18,673,200	
天津智汇投资合伙企业（有限合伙）	13,845,000					人民币普通股	13,845,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	3,437,252					人民币普通股	3,437,252	
邝青	1,302,681					人民币普通股	1,302,681	
薛兆栋	608,920					人民币普通股	608,920	
吴峥嵘	440,000					人民币普通股	440,000	
胡维玲	339,595					人民币普通股	339,595	
周跃军	332,657					人民币普通股	332,657	
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	钱永美系钱永耀的姐姐，江阴鑫源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。公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

☐ 是 ☒ 否

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

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	1,202,475	0	5,210,724	0	0	0
钱永耀	董事、总经理	现任	61,165,840	18,349,752	0	79,515,592	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
郭志远	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
高岗	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
赵楠	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
齐亚魁	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	19,552,227	0	84,726,316	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
齐亚魁	副总经理	聘任	2018 年 04 月 24 日	2018 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任齐亚魁先生为公司副总经理，任期至本届董事会任期届满日止。

高岗	监事	任免	2018 年 05 月 14 日	2018 年 5 月 14 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于更换公司部分监事的议案》，同意高岗先生为公司第三届监事会股东监事，任期至本届监事会任期届满日止。
----	----	----	------------------	--

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

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

2018 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	72,824,067.99	100,133,420.43
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	55,111,884.59	47,832,882.94
预付款项	7,830,840.34	3,973,494.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,018,252.91	7,020,533.84
买入返售金融资产		
存货	820,193.38	
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	269,318,319.73	298,214,791.68
流动资产合计	416,923,558.94	457,175,123.46
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	9,853,868.73	10,501,546.68
投资性房地产	13,309,381.38	13,757,349.90
固定资产	18,039,922.39	19,157,216.01
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	17,706,665.85	19,095,484.11
开发支出	3,004,790.36	1,389,176.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,278,938.57	9,261,139.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	75,193,567.28	73,161,912.66
资产总计	492,117,126.22	530,337,036.12
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,266,919.29	4,117,932.24
预收款项	610,358.34	664,703.44

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,193,714.72	9,838,767.52
应交税费	802,791.38	1,535,084.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,637,103.16	61,068,409.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	851,115.15	
流动负债合计	30,362,002.04	77,224,896.55
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	62,146,312.47	34,850,267.72
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	62,146,312.47	34,850,267.72
负债合计	92,508,314.51	112,075,164.27
所有者权益：		
股本	197,600,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	21,273,937.41	63,458,497.04
减：库存股		
其他综合收益		
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	147,334,339.55	165,474,344.35
归属于母公司所有者权益合计	389,302,023.86	404,026,588.29
少数股东权益	10,306,787.85	14,235,283.56
所有者权益合计	399,608,811.71	418,261,871.85
负债和所有者权益总计	492,117,126.22	530,337,036.12

法定代表人：邱青

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	28,706,421.59	12,658,747.41
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	35,184,425.25	33,598,891.29
预付款项	3,567,729.55	851,305.65
应收利息	75,000.00	
应收股利		
其他应收款	17,691,998.46	13,168,657.46
存货	377,567.06	
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	236,763,483.08	282,213,533.47
流动资产合计	322,366,624.99	342,491,135.28
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	83,446,812.09	84,094,490.05
投资性房地产	13,309,381.38	13,757,349.90
固定资产	17,442,535.87	18,383,353.65
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	16,312,893.10	17,492,138.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,223,801.67	9,202,604.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	143,735,424.11	142,929,936.29
资产总计	466,102,049.10	485,421,071.57
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,382,081.48	813,310.91
预收款项	427,177.51	397,427.51
应付职工薪酬	4,737,960.09	8,204,949.71
应交税费	329,362.71	971,230.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,306,458.67	53,077,343.35
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	851,115.15	

流动负债合计	12,034,155.61	63,464,261.61
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	62,146,312.47	34,850,267.72
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	62,146,312.47	34,850,267.72
负债合计	74,180,468.08	98,314,529.33
所有者权益：		
股本	197,600,000.00	152,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	21,757,599.64	63,942,159.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,093,746.90	23,093,746.90
未分配利润	149,470,234.48	148,070,636.07
所有者权益合计	391,921,581.02	387,106,542.24
负债和所有者权益总计	466,102,049.10	485,421,071.57

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	161,517,547.39	178,693,439.95
其中：营业收入	161,517,547.39	178,693,439.95

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	160,652,311.26	156,460,893.56
其中：营业成本	129,982,437.52	120,889,673.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	474,009.68	726,614.35
销售费用	4,022,353.73	3,556,773.62
管理费用	26,690,459.80	30,805,621.62
财务费用	-1,075,839.02	-611,439.37
资产减值损失	558,889.55	1,093,650.24
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）	4,873,135.33	5,469,281.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-647,677.96	71,980.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		414,114.54
其他收益	52,500.00	1,198,318.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,790,871.46	29,314,260.72
加：营业外收入	9,777.59	70,656.72
减：营业外支出	27,677,741.87	29,632,167.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,877,092.82	-247,249.91
减：所得税费用	-3,808,592.30	1,183,051.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,068,500.52	-1,430,301.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,068,500.52	-1,430,301.16

（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-18,140,004.80	-1,766,618.25
少数股东损益	71,504.28	336,317.09
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	-18,068,500.52	-1,430,301.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,140,004.80	-1,766,618.25
归属于少数股东的综合收益总额	71,504.28	336,317.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邱青

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	96,232,527.85	106,069,076.93
减：营业成本	73,066,289.68	60,984,111.70
税金及附加	431,183.39	470,019.18
销售费用	713,226.34	464,629.37
管理费用	17,930,841.10	22,188,714.74
财务费用	-409,840.56	-149,441.16
资产减值损失	42,868.47	402,625.18
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）	20,535,883.69	4,977,704.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-647,677.96	71,980.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	52,500.00	814,300.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,046,343.12	27,500,422.79
加：营业外收入	9,755.57	70,022.56
减：营业外支出	27,677,697.44	29,632,086.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,621,598.75	-2,061,640.88
减：所得税费用	-4,021,197.16	-366,831.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,399,598.41	-1,694,809.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,399,598.41	-1,694,809.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,399,598.41	-1,694,809.27
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.01	-0.01
(二)稀释每股收益	0.01	-0.01

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	163,097,820.13	158,569,461.90
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	411,865.06	513,188.54
收到其他与经营活动有关的现金	58,553,996.82	77,192,566.91
经营活动现金流入小计	222,063,682.01	236,275,217.35
购买商品、接受劳务支付的现金	117,137,436.51	93,546,327.79
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	40,442,551.50	37,861,721.87
支付的各项税费	5,671,238.27	9,771,156.56
支付其他与经营活动有关的现金	120,682,455.38	106,325,996.10
经营活动现金流出小计	283,933,681.66	247,505,202.32
经营活动产生的现金流量净额	-61,869,999.65	-11,229,984.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,400,000.00	123,500,000.00
取得投资收益收到的现金	5,520,813.29	5,397,300.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538.55	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	3,415,440.37	
投资活动现金流入小计	239,336,792.21	129,897,300.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	476,145.00	317,663.77
投资支付的现金	200,300,000.00	121,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,776,145.00	121,317,663.77

投资活动产生的现金流量净额	38,560,647.21	8,579,637.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,000,000.00	5,778,601.37
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	4,000,000.00	9,778,601.37
筹资活动产生的现金流量净额	-4,000,000.00	-9,778,601.37
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	-27,309,352.44	-12,428,949.12
加：期初现金及现金等价物余额	93,133,420.43	104,863,082.78
六、期末现金及现金等价物余额	65,824,067.99	92,434,133.66

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	99,340,426.38	91,437,216.79
收到的税费返还	411,865.06	
收到其他与经营活动有关的现金	51,750,386.54	2,071,654.07
经营活动现金流入小计	151,502,677.98	93,508,870.86
购买商品、接受劳务支付的现金	61,039,510.65	52,336,504.61
支付给职工以及为职工支付的现金	30,779,401.92	28,023,938.61
支付的各项税费	3,009,805.54	5,065,020.44

支付其他与经营活动有关的现金	106,230,496.26	9,514,714.72
经营活动现金流出小计	201,059,214.37	94,940,178.38
经营活动产生的现金流量净额	-49,556,536.39	-1,431,307.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	210,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,183,561.65	4,986,124.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538.55	
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	3,632,940.37	500,000.00
投资活动现金流入小计	234,817,040.57	90,486,124.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,830.00	77,199.00
投资支付的现金	165,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,150,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	169,212,830.00	95,077,199.00
投资活动产生的现金流量净额	65,604,210.57	-4,591,074.73
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		
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		
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,778,601.37
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
筹资活动产生的现金流量净额		-9,778,601.37
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	16,047,674.18	-15,800,983.62
加：期初现金及现金等价物余额	12,658,747.41	26,259,308.41

六、期末现金及现金等价物余额	28,706,421.59	10,458,324.79
----------------	---------------	---------------

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				23,093,746.90		165,474,344.35	14,235,283.56	418,261,871.85
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				23,093,746.90		165,474,344.35	14,235,283.56	418,261,871.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,600,000.00				-42,184,559.63						-18,140,004.80	-3,928,495.71	-18,653,060.14
（一）综合收益总额											18,140,004.80	71,504.29	18,068,500.51
（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												-4,000,000.00	-4,000,000.00
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												-4,000,000.00	-4,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	45,600,000.00				-45,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,600,000.00				-45,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					3,415,440.37								3,415,440.37
四、本期期末余额	197,600,000.00				21,273,937.41				23,093,746.90		147,334,339.55	10,306,787.85	399,608,811.71

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		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）							-73,492.50				-30,764,366.62	1,581,932.83	-29,255,926.29
（一）综合收益总额							-73,492.50				-24,684,366.62	1,581,932.83	-23,175,926.29
（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			23,093,746.90		165,474,344.35	14,235,283.56	418,261,871.85	

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				23,093,746.90	148,070,636.07	387,106,542.24
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				23,093,746.90	148,070,636.07	387,106,542.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,600,000.00				-42,184,559.63					1,399,598.41	4,815,038.78
（一）综合收益总额										1,399,598.41	1,399,598.41
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	45,600,000.00				-45,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,600,000.00				-45,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					3,415,440.37						3,415,440.37
四、本期期末余额	197,600,000.00				21,757,599.64				23,093,746.90	149,470,234.48	391,921,581.02

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		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）							-73,492.50			-33,917,085.90	-33,990,578.40
（一）综合收益总额							-73,492.50			-27,837,085.90	-27,910,578.40
（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				23,093,746.90	148,070,636.07	387,106,542.24

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”）前身为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的批复》（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。

经过历年的转增股本，截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数19,760万股，注册资本为19,760万元，注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院6号楼901室；总部地址：北京市石景山区实兴大街30号院6号楼901室；本公司的实际控制人为钱永耀先生。

2、公司业务性质和主要经营活动

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

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月28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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，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。

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

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

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

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

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

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

4、为合并发生的相关费用

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

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		

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

参照披露：软件与信息技术服务业

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、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2、持有待售核算方法

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

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

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

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

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5.00%	4.75%

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

17、在建工程

1、在建工程初始计量

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

参照披露：软件与信息技术服务业

1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2、无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	3年	预计可使用年限

云端操作系统软件许可	10年	预计可使用年限
------------	-----	---------

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

（2）使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。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按直线法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

3、会计处理方法

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

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

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露：软件与信息技术服务业

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入时，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、收入确认的具体办法

（1）MAS业务

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

（2）ICT综合服务平台业务

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

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

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

（3）业务平台开发业务

本公司的业务平台开发项目采用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

（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、印花税等相关税费；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%、16%
消费税		
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	15%
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

1、本公司

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。

2、上海誉好数据技术有限公司

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，向上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局重新申请高新技术企业认定，并于2017年10月23日取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201731000408），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2017年获得高新技术企业认定后三年内（含2017年），减按15.00%的税率计缴企业所得税。企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019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	264,006.07	91,850.87
银行存款	65,560,061.92	93,041,569.56
其他货币资金	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	72,824,067.99	100,133,420.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止2018年6月30日，本公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保险经纪机构营业保证金	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00

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	58,078,560.17	98.99%	2,966,675.58	5.11%	55,111,884.59	50,675,338.97	99.38%	2,842,456.03	5.61%	47,832,882.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	590,889.20	1.01%	590,889.20	100.00%	0.00	314,684.56	0.62%	314,684.56	100.00%	0.00
合计	58,669,449.37	100.00%	3,557,564.78	6.06%	55,111,884.59	50,990,023.53	100.00%	3,157,140.59	6.19%	47,832,882.94

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	57,881,396.17	2,894,069.81	5.00%
1 年以内小计	57,881,396.17	2,894,069.81	5.00%
1 至 2 年	21,731.37	2,173.14	10.00%
2 至 3 年	150,000.00	45,000.00	30.00%
3 年以上	25,432.63	25,432.63	
3 至 4 年	25,432.63	25,432.63	100.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	58,078,560.17	2,966,675.58	5.11%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中，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 400,424.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	14,855,528.31	25.32%	742,776.42
第二名	6,622,327.43	11.29%	365,419.89
第三名	6,126,569.97	10.44%	306,328.50
第四名	5,507,075.57	9.39%	275,353.78
第五名	3,012,031.57	5.13%	150,601.58
合计	36,123,532.85	61.57%	1,840,480.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,818,141.77	99.84%	3,959,388.92	99.65%
1 至 2 年	5,039.32	0.06%	7,200.00	0.18%
2 至 3 年	753.60	0.01%		

3 年以上	6,905.65	0.09%	6,905.65	0.17%
合计	7,830,840.34	--	3,973,494.57	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	3,550,000.00	45.33%	1年以内	未到结算期
第二名	1,823,114.49	23.28%	1年以内	未到结算期
第三名	514,496.86	6.57%	1年以内	未到结算期
第四名	353,197.39	4.51%	1年以内	未到结算期
第五名	195,239.55	2.49%	1年以内	未到结算期
合计	6,436,048.29	82.18%		

7、应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

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	11,385,391.76	95.18%	367,138.85	3.22%	11,018,252.91	7,229,207.33	92.61%	208,673.49	2.89%	7,020,533.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备	576,712.51	4.82%	576,712.51	100.00%	0.00	576,712.51	7.39%	576,712.51	100.00%	0.00

的其他应收款										
合计	11,962,104.27	100.00%	943,851.36	7.89%	11,018,252.91	7,805,919.84	100.00%	785,386.00	10.06%	7,020,533.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,342,777.05	367,138.85	5.00%
1 年以内小计	7,342,777.05	367,138.85	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,342,777.05	367,138.85	5.00%

确定该组合依据的说明：无

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 158,465.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	6,925,204.54	3,737,351.53
业务保证金、押金	3,329,020.24	2,726,400.09
预付通道成本	534,212.51	534,212.51
备用金	473,765.22	510,597.11
其他	699,901.76	297,358.60
合计	11,962,104.27	7,805,919.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	通道成本	318,212.51	3 年以上	2.66%	318,212.51
第二名	代垫款	282,999.00	1 年以内	2.37%	14,149.95
第三名	房租押金	260,000.00	1-2 年	2.17%	
第四名	房租物业押金	256,251.90	1-2 年	2.14%	
第五名	通道成本	216,000.00	3 年以上	1.81%	216,000.00
合计	--	1,333,463.41	--	11.15%	548,362.46

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
平台开发项目已完工未结算金额	820,193.38		820,193.38			
合计	820,193.38		820,193.38			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

11、持有待售的资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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	264,500,000.00	264,600,000.00

信托产品		30,000,000.00
预交企业所得税	4,266,252.24	2,567,593.46
增值税留抵税额	552,067.49	1,002,190.79
保险账户余额		45,007.43
合计	269,318,319.73	298,214,791.68

其他说明：

2018年6月30日银行委托理财产品构成明细如下：

(1) 广发石景山银行“广银安富”D365 (GS0896) 期人民币理财计划产品1,000.00万元，编号GYAFGS0896，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.30%，投资起始日为2017年9月4日，投资到期日为2018年9月4日；

(2) 广发石景山银行“广银安富”D245 (GS0995) 期人民币理财计划产品7,500.00万元，编号GYAFGS0995，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.20%，投资起始日为2017年11月1日，投资到期日为2018年7月4日；

(3) 广发石景山银行“广银安富” D245 (GS0996) 期人民币理财计划产品1,000.00万元，编号GYAFGS0996，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.20%，投资起始日为2017年11月1日，投资到期日为2018年7月4日；

(4) 广发石景山银行“广银安富” D243 (GS1031) 期人民币理财计划产品1,500.00万元，编号GYAFGS1031，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.20%，投资起始日为2017年11月24日，投资到期日为2018年7月25日；

(5) 民生上海市南银行非凡资产管理季增利第326期对公款人民币理财计划产品,500.00万元,编号FGAA18071B,产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.20%，投资起始日为2018年3月1日，投资到期日为2018年9月3日；

(6) 广发石景山银行“广银安富” D260 (GS1222) 期人民币理财计划产品3,500.00万元，编号GYAFGS1222，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.50%，投资起始日为2018年4月12日，投资到期日为2018年12月28日；

(7) 广发石景山银行“广银安富” D246 (GS1256) 期人民币理财计划产品4,000.00万元，编号GYAFGS1256，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.40%，投资起始日为2018年4月26日，投资到期日为2018年12月28日；

(8) 广发石景山银行“广银安富” D226 (GS1294) 期人民币理财计划产品3,000.00万元，编号GYAFGS1294，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.30%，投资起始日为2018年5月16日，投资到期日为2018年12月28日；

(9) 民生上海市南银行非凡资产管理半年增利第338期对公款人民币理财计划产品,300.00万元,编号FGAA18167A,产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.15%，投资起始日为2018年5月17日，投资到期日为2018年11月15日；

(10) 民生上海市南银行非凡资产管理半年增利第338期对公款人民币理财计划产品,350.00万元,编号FGAA18167A,产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.15%，投资起始日为2018年5月17日，投资到期日为2018年11月15日；

(11) 广发石景山银行“广银安富” D63 (GS1312) 期人民币理财计划产品2,000.00万元，编号GYAFGS1312，产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率4.80%，投资起始日为2018年6月4日，投资到期日为2018年8月6日；

(12) 广发石景山银行“广银安富” D214 (GS1306) 期人民币理财计划产品1,800.00万元，编号GYAFGS130, 产品类型：非保本浮动收益型，预计年化收益率5.10%，投资起始日为2018年5月28日，投资到期日为2018年12月28日。

14、可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

15、持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中信乐益 通商务科 技有限公 司	10,501,54 6.68			-647,677. 96						9,853,868 .73	
小计	10,501,54 6.68			-647,677. 96						9,853,868 .73	
合计	10,501,54 6.68			-647,677. 96						9,853,868 .73	

其他说明：无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,812,121.77			18,812,121.77
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	18,812,121.77			18,812,121.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,054,771.87			5,054,771.87
2.本期增加金额	447,968.52			447,968.52
（1）计提或摊销	447,968.52			447,968.52
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,502,740.39			5,502,740.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,309,381.38			13,309,381.38
2.期初账面价值	13,757,349.90			13,757,349.90

(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

□ 适用 √ 不适用

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	26,149,440.93	7,361,286.85	2,780,423.59	2,095,539.10	38,386,690.47

2.本期增加金额					
（1）购置		46,153.84		19,513.21	65,667.05
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,935,776.80		82,293.59	2,018,070.39
（1）处置或报废		1,935,776.80		82,293.59	2,018,070.39
4.期末余额	26,149,440.93	5,471,663.89	2,780,423.59	2,032,758.72	36,434,287.13
二、累计折旧					
1.期初余额	9,242,042.87	6,664,835.18	1,960,264.24	1,362,332.17	19,229,474.46
2.本期增加金额	694,350.04	84,253.72	188,593.86	114,433.40	1,081,631.02
（1）计提	694,350.04	84,253.72	188,593.86	114,433.40	1,081,631.02
3.本期减少金额		1,838,988.08		77,752.66	1,916,740.74
（1）处置或报废		1,838,988.08		77,752.66	1,916,740.74
4.期末余额	9,936,392.91	4,910,100.82	2,148,858.10	1,399,012.91	18,394,364.74
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	16,213,048.02	561,563.07	631,565.49	633,745.81	18,039,922.39
2.期初账面价值	16,907,398.06	696,451.67	820,159.35	733,206.93	19,157,216.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

20、在建工程

□ 适用 √ 不适用

21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

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				3,413,626.67	23,584,905.66	26,998,532.33
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 购置				390,262.26		390,262.26
(2) 内部研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
二、累计摊销						
1.期初余额				1,810,280.94	6,092,767.28	7,903,048.22
2.本期增加金额				599,835.24	1,179,245.28	1,779,080.52
(1) 计提				599,835.24	1,179,245.28	1,779,080.52
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				2,410,116.18	7,272,012.56	9,682,128.74
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				1,393,772.75	16,312,893.10	17,706,665.85
2.期初账面价值				1,603,345.73	17,492,138.38	19,095,484.11

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

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	其他		确认为无形	转入当期损		

		出			资产	益		
短彩开发		1,561,560.24				1,561,560.24		
互联网创新		1,261,453.71				1,261,453.71		
国网受损设备互联网化理赔研究		512,153.64				512,153.64		
车险大数据应用系统		927,240.95				927,240.95		
智能交互平台研发		1,181,546.45				1,181,546.45		
权益型航延险服务平台		1,225,129.08				1,225,129.08		
家财无忧云平台		1,553,848.75				1,553,848.75		
天彩 e 保险平台	1,389,176.00	1,615,614.36						3,004,790.36
合计	1,389,176.00	9,838,547.18				8,222,932.82		3,004,790.36

其他说明

天彩 e 保险平台项目 2018 年项目研发主要分为车险与非车两部分，其中：1) 车险部分已初步完成接入平台的基础功能建设，与上海人保、上海太保、安心、众安、鼎和等多家保险公司车险承保业务系统完成对接。通过流量运营平台，完成移动版车险销售工具系统建设，主要提供车险报价、核保、出单等功能，进入测试阶段，提升车后服务平台资源整合和综合管理能力。2) 非车部分针对产品差异性大、客户需要差异大、产品更新比较快等特点，搭建天彩非车平台。对现有的保险产品、和服务进行重构，实现业务稳定增长。并通过平台运营，快速发展，为消费者有效地分散损失风险。同时为市场转型、市场演进过程各环节提供保障，承载更多社会责任。

27、商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☐ 适用 ☒ 不适用

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	3,201,492.62	480,223.90	3,181,282.45	477,192.37
内部交易未实现利润	115,755.01	17,366.14	115,755.01	17,366.14
可抵扣亏损	23,056,788.59	3,458,518.29	23,568,998.63	3,535,349.59
预计负债	62,146,312.47	9,321,946.86	34,850,267.72	5,227,540.16
无形资产摊销	5,889.20	883.38	24,611.30	3,691.70
合计	88,526,237.89	13,278,938.57	61,740,915.11	9,261,139.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,278,938.57		9,261,139.96
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	543,729.38	761,244.14
可抵扣亏损	17,491,257.09	13,669,908.98
合计	18,034,986.47	14,431,153.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	368,949.02	368,949.02	
2020 年度	522,944.32	522,944.32	
2021 年度	4,974,981.18	4,974,981.18	
2022 年度	6,530,973.16	6,530,973.16	
2023 年度	5,093,409.41		
合计	17,491,257.09	12,397,847.68	--

30、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

31、短期借款

□ 适用 √ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √ 不适用

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

□ 适用 √ 不适用

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	10,874,940.10	2,338,628.46
应付保险费		1,267,190.80
应付通道费用	2,180,253.86	468,293.82
应付营销推广费	6,050.82	35,576.44
其他	205,674.51	8,242.72
合计	13,266,919.29	4,117,932.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

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
预收保费及手续费	183,180.83	267,275.93
预收短信服务费	253,367.98	223,617.98
预收房屋租金	173,809.53	173,809.53
合计	610,358.34	664,703.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□ 适用 √ 不适用

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	9,132,722.16	31,856,608.42	35,794,814.60	5,194,515.98
二、离职后福利-设定提存计划	686,045.36	4,370,247.29	4,317,211.91	739,080.74
三、辞退福利	20,000.00	463,461.00	223,343.00	260,118.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,838,767.52	36,690,316.71	40,335,369.51	6,193,714.72

(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	8,432,087.34	26,736,801.10	30,667,308.60	4,501,579.84
2、职工福利费		419,854.91	419,854.91	
3、社会保险费	380,042.79	2,399,988.76	2,374,985.50	405,046.05
其中：医疗保险费	338,810.31	2,144,281.88	2,119,814.22	363,277.97
工伤保险费	11,358.31	62,430.72	65,030.20	8,758.83
生育保险费	29,874.17	193,276.16	190,141.08	33,009.25

4、住房公积金	110,414.00	2,097,037.12	2,095,399.12	112,052.00
5、工会经费和职工教育经费	210,178.03	202,926.53	237,266.47	175,838.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,132,722.16	31,856,608.42	35,794,814.60	5,194,515.98

(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	663,003.07	4,226,724.93	4,175,045.48	714,682.52
2、失业保险费	23,042.29	143,522.36	142,166.43	24,398.22
3、企业年金缴费				
合计	686,045.36	4,370,247.29	4,317,211.91	739,080.74

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	383,140.11	1,277,430.84
消费税		
企业所得税	204,208.95	
个人所得税	163,629.49	136,883.53
城市维护建设税	24,782.55	54,203.00
应交教育费附加	15,307.20	45,482.70
应交其他税费	11,723.08	21,084.00
合计	802,791.38	1,535,084.07

其他说明：

39、应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

40、应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

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
诉讼赔偿款	1,864,537.52	51,057,671.94
代收代垫款	4,992,348.10	5,080,825.74
往来款及其他	949,158.80	3,496,899.10
诉讼受理费	29,521.00	794,232.76
保证金	485,500.00	322,742.00
应付律师服务费	316,037.74	316,037.74
合计	8,637,103.16	61,068,409.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,330,707.27	未达到结转条件
第二名	100,000.00	未达到结转条件
第三名	50,000.00	未达到结转条件
第四名	20,000.00	未达到结转条件
第五名	20,000.00	未达到结转条件
合计	3,520,707.27	--

42、持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	851,115.15	

合计	851,115.15	
----	------------	--

45、长期借款

□ 适用 √ 不适用

46、应付债券

□ 适用 √ 不适用

47、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

48、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	62,146,312.47	34,850,267.72	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	62,146,312.47	34,850,267.72	--

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2018年6月30日，杨晶华等427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427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119,392,479.29元。

截至2018年6月30日，北京一中院已对上述诉讼案件中的176宗案件作出一审判决，判令本公司赔偿损失共计人民币51,274,992.59元，承担诉讼费共计人民币798,494.76元，本公司已依法对前述176宗案件提起上诉。此后，公司收到此系列案件北京市高级人民法院的175份二审民事判决书，判决驳回公司的上诉，维持一审原判。二审受理费用由上诉人北京无线天

利移动信息技术股份有限公司负担。

公司根据企业会计准则的相关规定，对此次北京市高院已判决的175件案件已计提的预计负债5,185.19万元调整为负债；对截止2018年6月30日未一审判决的案件以及截止2018年6月30日一审判决但尚未终审的案件，结合此次终审判决进行预计负债的计提。

51、递延收益

☐ 适用 ☒ 不适用

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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			45,600,000.00		45,600,000.00	197,600,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

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	3,415,440.37	45,600,000.00	21,273,937.41
其他资本公积				
合计	63,458,497.04	3,415,440.37	45,600,000.00	21,273,937.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司当期总股本152,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2018年6月11日完成权益分派，资本公积本期减少45,600,000.00元；2018年4月27日，公司收到齐亚魁关于上海誉好2015-2017业绩承诺完成情况的补偿款3,415,440.37元，资本公积本期增加3,415,440.37元。

56、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

57、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
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：无变动

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	165,474,344.35	196,238,710.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	165,474,344.35	196,238,710.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,140,004.80	-1,766,618.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,080,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	147,334,339.55	188,392,092.72

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	161,517,547.39	129,982,437.52	178,693,439.95	120,889,673.10
其他业务				
合计	161,517,547.39	129,982,437.52	178,693,439.95	120,889,673.10

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	171,393.08	298,862.95
教育费附加	119,380.21	194,868.84
资源税		
房产税	158,883.85	177,133.40
土地使用税	861.75	1,033.94
车船使用税	7,500.00	3,650.00
印花税	11,350.20	16,012.55
其他	4,640.59	35,052.67
合计	474,009.68	726,614.35

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,616,957.60	3,305,891.16
业务招待费	41,317.04	64,748.60
交通差旅费	46,846.25	87,950.55
租赁费	51,919.93	12,287.54
市场费		5,204.40
其他费用	265,312.91	80,691.37

合计	4,022,353.73	3,556,773.62
----	--------------	--------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,689,203.85	11,279,380.00
研究开发费用	8,222,932.82	7,952,873.41
法律费用	2,372,085.09	5,458,252.75
折旧及摊销费用	2,471,318.02	3,113,066.07
房屋租赁及物业费	2,476,322.75	1,708,085.14
其他费用	1,458,597.27	1,293,964.25
合计	26,690,459.80	30,805,621.62

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
减：利息收入	-1,112,014.71	-804,809.38
其他	36,175.69	113,267.61
合计	-1,075,839.02	-611,439.37

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	558,889.55	1,093,650.24
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	558,889.55	1,093,650.24

67、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

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	-647,677.96	71,980.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	5,520,813.29	5,397,300.99
合计	4,873,135.33	5,469,281.59

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		414,114.59

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

政府补助	52,500.00	1,198,318.20
------	-----------	--------------

71、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
个税返还收入	9,776.71		
其他	0.88	70,656.67	
合计	9,777.59	70,656.72	

72、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产处置损失合计	100,865.38	8,662.40	100,865.38
其中：固定资产处置损失	100,865.38	8,662.40	100,865.38
计提预计负债	27,576,810.76	29,621,413.83	27,576,810.76
罚款支出	21.30	2,010.00	21.30
其他	44.43	81.12	
合计	27,677,741.87	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。

报告期内，公司新增收到投资者向北京市第一中级人民法院提起的民事诉讼案件共计 131 宗，起诉金额为 2,855.85 万元，公司据此计提了相应的预计负债。

73、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	209,206.11	5,736,295.05
递延所得税费用	-4,017,798.41	-4,553,243.80
合计	-3,808,592.30	1,183,051.25

(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	-21,877,092.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,281,563.92
子公司适用不同税率的影响	-758,433.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	231,405.16
所得税费用	-3,808,592.30

74、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

75、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	56,007,239.05	74,242,807.09
收到的银行存款利息收入	1,112,014.71	798,147.54
收往来款、备用金、保证金等	1,382,243.06	953,294.08
收到的政府补助	52,500.00	1,198,318.20

合计	58,553,996.82	77,192,566.91
----	---------------	---------------

(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	58,833,772.30	87,990,182.74
支付的管理费用	6,721,467.47	9,256,720.86
支付的销售费用	381,657.73	1,869,679.15
支付的往来款项、押金及备用金	1,152,773.84	6,379,831.41
支付的其他款项	53,592,784.04	829,581.94
合计	120,682,455.38	106,325,996.10

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到齐亚魁关于上海誉好 2015-2017 业绩承诺完成情况的补偿款	3,415,440.37	
合计	3,415,440.37	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

76、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	-18,068,500.52	-1,430,301.16
加：资产减值准备	558,889.55	1,093,650.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,529,599.54	1,471,019.45
无形资产摊销	1,779,080.52	981,205.19
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	0.00	-405,452.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	100,865.38	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	80,102.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,873,135.33	-5,469,281.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,017,798.61	-4,553,243.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-820,193.38	-1,286,545.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,640,841.89	-25,502,445.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,417,964.91	23,791,307.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,869,999.65	-11,229,984.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	65,824,067.99	92,434,133.66
减：现金的期初余额	93,133,420.43	104,863,082.78
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	-27,309,352.44	-12,428,949.12

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(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	65,824,067.99	93,133,420.43
其中：库存现金	264,006.07	91,850.87
可随时用于支付的银行存款	65,560,061.92	93,041,569.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	65,824,067.99	93,133,420.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,000,000.00	7,000,000.00

77、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

78、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	7,000,000.00	保险经纪机构营业保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,000,000.00	--

79、外币货币性项目

□ 适用 √ 不适用

80、套期

□ 适用 √ 不适用

81、其他**八、合并范围的变更**

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

5、其他原因的合并范围变动：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派的股利	期末少数股东权益余额
上海誉好数据技术有限公司	20.00%	317,834.79	4,000,000.00	7,861,285.66
上海优保网络科技有限公司	40.00%	10,855.48		428,528.41
北京众合四海保险代理有限公司	49.00%	-257,185.98		2,016,973.78

(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	47,773,599.12	1,124,430.74	48,898,029.86	11,985,758.59	0.00	11,985,758.59	58,266,154.21	1,595,226.79	59,861,381.00	4,542,231.52		4,542,231.52
上海优保网络科技有限公司	13,876,336.47	98,071.44	13,974,407.91	12,903,086.89	0.00	12,903,086.89	9,376,997.88	164,902.77	9,541,900.65	8,497,718.32		8,497,718.32
北京众合四海保险代理有限公司	13,632,269.71	759,853.32	14,392,123.03	10,275,850.01	0.00	10,275,850.01	14,572,287.80	596,216.56	15,168,504.36	10,527,361.99		10,527,361.99

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	19,832,296.59	1,593,121.79	1,593,121.79	7,680,811.75	15,968,742.45	4,635,587.25	4,635,587.25	4,636,988.77
上海优保网络科技有限公司	20,396,445.98	27,138.69	27,138.69	-2,543,219.93	22,737,323.85	-1,364,531.09	-1,364,531.09	-3,768,988.92

公司								
北京众合四海保险代理有限公司	17,591,534.43	-524,869.35	-524,869.35	-631,247.66	32,568,054.20	-90,512.26	-90,512.26	-685,793.05

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	67,116,931.39	72,810,825.98
非流动资产	2,411,283.92	2,619,791.69
资产合计	69,528,215.31	75,430,617.67
流动负债	24,576,520.82	27,319,518.51
非流动负债		
负债合计	24,576,520.82	27,319,518.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,951,694.49	48,111,099.16

按持股比例计算的净资产份额	9,215,097.37	9,862,775.33
调整事项		
--商誉		
--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	9,853,868.72	10,501,546.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	289,984.43	1,963,439.61
净利润	-3,159,404.67	351,124.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,159,404.67	351,124.86
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

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。

(一)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2018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61.57%(2017年12月31日：61.18%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二)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。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	72,824,067.99	72,824,067.99	72,824,067.99			
应收账款	55,111,884.59	58,669,449.37	58,669,449.37			
其他应收款	11,018,252.91	11,018,252.91	11,018,252.91			
其他流动资产	269,318,319.73	269,318,319.73	269,318,319.73			
小计	408,272,525.22	411,830,090.00	411,830,090.00			
应付账款	13,266,919.29	13,266,919.29	13,266,919.29			
其他应付款	8,637,103.16	8,637,103.16	8,637,103.16			
小计	21,904,022.45	21,904,022.45	21,904,022.45			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	100,133,420.43	100,133,420.43	100,133,420.43			
应收账款	47,832,882.94	50,990,023.53	50,990,023.53			
其他应收款	7,020,533.84	7,805,919.84	7,805,919.84			
其他流动资产	298,214,791.68	298,214,791.68	298,214,791.68			
小计	453,201,628.89	457,144,155.48	457,144,155.48			
应付账款	4,117,932.24	4,117,932.24	4,117,932.24			
其他应付款	61,068,409.28	61,068,409.28	61,068,409.28			
小计	65,186,341.52	65,186,341.52	65,186,341.52			

(三)市场风险

1、汇率风险

截止2018年6月30日，本公司无外币金融资产和外币金融负债。

2、利率风险

截止2018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
- 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。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

钱永耀先生直接持有本公司79,515,592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1,269,125股股份，直接及间接持有的股份占本公司总股本的40.88%。

本企业最终控制方是钱永耀先生。

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、董事长
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
郭志远	监事会主席
高岗	监事
王琳琳	监事
赵楠	原监事
张劲	副总经理、分公司总经理
齐亚魁	副总经理、子公司上海誉好总经理
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
上海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	无线天利持股 20.5%的公司
天津衡度天下数据技术有限公司	齐亚魁持股 55%的公司

其他说明

1、2018年4月24日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任齐亚魁先生为公司副总经理，任期至本届董事会任期届满日止。

2、2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于更换公司部分监事的议案》，同意高岗先生为公司第三届监事会股东监事，任期至本届监事会任期届满日止。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中信乐益通商务科技有限公司	推广服务费	945,332.71	不适用	不适用	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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	12,867.58	252,597.52

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

(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	2,352.00		50,738.08	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京众合四海投资管理有限公司	8,642.87	8,642.87

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**☐ 适用 ☒ 不适用**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

如本附注七、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2018年6月30日，杨晶华等427名自然人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427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119,392,479.29元。其中：

（1）北京市高院已对175宗案件做出二审判决，判决驳回公司的上诉，维持一审原判。公司将已计提的预计负债51,851,904.70元调整为负债。

（2）其余252宗案件，公司根据北京市高院终审判决赔偿比例，计提预计负债62,146,312.47元。

除存在上述或有事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

如本附注十四资产负债表日存在的重要或有事项所述：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。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6起民事起诉材料，上述起诉要求本公司承担证券虚假陈述责任，索赔金额共计人民币30.65万元，案件均尚在管辖权异议审理阶段。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,009,011.09	98.43%	1,824,585.84	4.93%	35,184,425.25	35,656,813.30	99.13%	2,057,922.01	5.77%	33,598,891.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	590,889.20	1.57%	590,889.20	100.00%	0.00	314,684.56	0.87%	314,684.56	100.00%	0.00
合计	37,599,900.29	100.00%	2,415,475.04	6.42%	35,184,425.25	35,971,497.86	100.00%	2,372,606.57	6.60%	33,598,891.29

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	35,591,716.87	1,779,585.84	5.00%
1 年以内小计	35,591,716.87	1,779,585.84	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	150,000.00	45,000.00	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	35,741,716.87	1,824,585.84	5.10%

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 42,868.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(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
第一名	14,855,528.31	39.51%	742,776.42
第二名	6,622,327.43	17.61%	331,116.37
第三名	2,988,558.09	7.95%	149,427.90
第四名	2,345,000.00	6.24%	117,250.00
第五名	1,937,438.40	5.15%	96,871.92
合计	28,748,852.23	76.46%	1,437,442.61

(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

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	17,691,998.46	97.07%			17,691,998.46	13,168,657.46	96.10%			13,168,657.46
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	2.93%	534,212.51	100.00%	0.00	534,212.51	3.90%	534,212.51	100.00%	0.00
合计	18,226,210.97	100.00%	534,212.51	2.93%	17,691,998.46	13,702,869.97	100.00%	534,212.51	3.90%	13,168,657.46

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 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	15,150,000.00	11,000,000.00
业务保证金、押金	2,038,881.90	1,978,881.90
预付通道成本	534,212.51	534,212.51
备用金	186,946.56	179,355.56
其他	316,170.00	10,420.00
合计	18,226,210.97	13,702,869.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部资金拆借	8,000,000.00	1 年以内	43.89%	
第二名	内部资金拆借	4,150,000.00	1 年以内	22.77%	
第三名	内部资金拆借	3,000,000.00	1-2 年	16.45%	
第四名	预付通道成本	318,212.51	4-5 年	1.75%	318,212.51
第五名	房租押金	260,000.00	1-2 年	1.43%	
合计	--	15,728,212.51	--	86.29%	318,212.51

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

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	541,726.51	73,592,943.37	74,134,669.88	541,726.51	73,592,943.37
对联营、合营企业投资	9,853,868.72		9,853,868.72	10,501,546.68		10,501,546.68
合计	83,988,538.60	541,726.51	83,446,812.09	84,636,216.56	541,726.51	84,094,490.05

(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		541,726.51
合计	74,134,669.88			74,134,669.88		541,726.51

(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
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
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	10,501,54 6.68			-647,677. 96						9,853,868 .72	
小计	10,501,54 6.68			-647,677. 96						9,853,868 .72	
合计	10,501,54 6.68									9,853,868 .72	

(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	96,232,527.85	73,066,289.68	106,069,076.93	60,984,111.70
其他业务				
合计	96,232,527.85	73,066,289.68	106,069,076.93	60,984,111.70

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-647,677.96	71,980.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	5,183,561.65	4,905,724.27
合计	20,535,883.69	4,977,704.87

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	-100,865.38	
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）	52,500.00	
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	5,520,813.29	
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	-27,576,810.76	
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	9,711.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,345,712.31	
少数股东权益影响额	21,601.38	
合计	-18,770,540.06	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.57%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.00	0.00

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018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。