



北京掌趣科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人姚文彬、主管会计工作负责人黄迎春及会计机构负责人(会计主管人员)黄迎春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第八节 公司治理 .....	69
第九节 财务报告 .....	72
第十节 备查文件目录 .....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
掌趣科技	指	北京掌趣科技股份有限公司
华娱聚友	指	北京华娱聚友科技发展有限公司
丰尚佳诚	指	北京丰尚佳诚科技发展有限公司
聚友兴业	指	北京华娱聚友兴业科技有限公司
广州好运	指	广州市好运通讯科技有限公司
九号科技	指	北京九号科技发展有限公司
聚游掌联	指	北京聚游掌联科技有限公司
大连卧龙	指	大连卧龙科技有限公司
富姆乐	指	北京富姆乐信息技术有限公司
动网先锋	指	海南动网先锋网络科技有限公司
指尖娱乐	指	指尖娱乐（香港）有限公司（FingerFun(HK)Limited）
玩蟹科技	指	北京玩蟹科技有限公司
上游信息	指	上游信息科技（上海）有限公司
华谊兄弟	指	华谊兄弟传媒股份有限公司
金渊投资	指	天津金渊投资合伙企业（有限合伙）
红杉资本	指	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）
金石投资	指	金石投资有限公司
保荐人	指	中信证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国移动	指	中国移动通信集团公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
移动终端单机游戏	指	在移动终端上运行的，在使用过程中不需要利用移动通信网络的游戏，但包括仅以产品激活、计费、上传积分等为目的而触发联网的游戏。
移动终端网络游戏、移动终端联网游戏	指	在移动终端上运行的，在使用过程中需要通过客户端程序，利用移动通信网络与游戏网络服务器或其他客户端发生互动的游戏，不包括仅用联网实现激活、上传积分等功能的游戏。
互联网页面游戏	指	基于网站开发技术，以标准 HTTP 协议为基础传输形式的无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏。

跨平台	指	游戏软件可以在多种操作系统或硬件终端上运行。
传统手机（亦称功能手机 Feature phone）	指	目前通常指没有搭载 Android、iPhoneOS 或 Windows Phone 等开放性操作系统，却具有多媒体应用功能的手机。
智能手机（Smartphone）	指	具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序，通过此类程序来不断对手机的功能进行扩充，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入的这样一类手机的总称。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	掌趣科技	股票代码	300315
公司的中文名称	北京掌趣科技股份有限公司		
公司的中文简称	掌趣科技		
公司的外文名称	OURPALM Co., LTD		
公司的外文名称缩写	OURPALM		
公司的法定代表人	姚文彬		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.ourpalm.com		
电子信箱	ir@ourpalm.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 12 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何佳	贾唐丽
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916
电话	010-65073699	010-65073699
传真	010-65073699	010-65073699
电子信箱	ir@ourpalm.com	ir@ourpalm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 08 月 02 日	北京市海淀区静淑 苑路 2 号创业广场 601B 室	1101081737233	110108765511822	76551182-2
变更为股份公司	2010 年 11 月 09 日	北京市海淀区知春 路 51 号慎昌大厦 5178 室	110108007372334	110108765511822	76551182-2
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 06 月 08 日	北京市海淀区马甸 东路 17 号 916	110108007372334	110108765511822	76551182-2

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	380,504,081.63	225,363,031.23	68.84%	183,644,540.38
营业成本（元）	173,374,712.48	105,074,571.90	65%	86,250,767.63
营业利润（元）	159,443,242.10	91,341,159.93	74.56%	62,664,032.65
利润总额（元）	172,493,888.07	95,350,772.24	80.9%	64,157,652.77
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	153,619,370.90	82,300,006.43	86.66%	55,686,689.21
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	140,730,953.91	77,384,460.65	81.86%	54,375,009.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,458,464.80	52,283,946.21	168.65%	54,607,345.56
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1992	0.3195	-37.65%	0.4449
基本每股收益（元/股）	0.23	0.14	64.29%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.14	64.29%	0.11
加权平均净资产收益率（%）	13.26%	13.56%	-0.3%	28.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.14%	12.75%	-0.61%	27.74%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	705,057,492.00	163,660,000.00	330.81%	122,745,000.00
资产总额（元）	1,927,407,759.94	913,764,120.39	110.93%	238,744,756.66
负债总额（元）	403,094,425.02	31,864,525.72	1,165.03%	14,883,853.60
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,524,313,334.92	881,899,594.67	72.84%	223,860,903.06
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.162	5.3886	-59.88%	1.8238
资产负债率（%）	20.91%	3.49%	17.42%	6.23%

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）	771,636,261
--------------------	-------------

公司报告期末至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

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.199
---------------------	-------

## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-87,844.83	1,704,771.40		
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）	14,138,690.80	4,049,705.88	1,414,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	815,641.46			
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		75,061.16	84,069.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000,200.00	-36,516.34	79,620.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	618,151.49			
减：所得税影响额	1,596,021.93	877,476.32	266,010.48	
合计	12,888,416.99	4,915,545.78	1,311,679.28	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	618,151.49	主要系根据动网先锋 2013 年度实际实现净利润的情况调整的交易对价

## 三、重大风险提示

### 1、产品开发风险

随着人们生活节奏不断加快以及游戏产品的不断丰富，游戏玩家兴趣转变也越来越快，公司游戏产品的开发必须及时掌握用户的消费心理，不断推出新的游戏产品，以满足用户不断变化的兴趣爱好和消费意愿。如果公司开发的游戏产品不能及时掌握并满足用户的消费心理和兴趣爱好的变化，或者不能不断的丰富和优化，这些都会给公司带来产品开发和营收上的风

险。为降低这类风险，公司实行了科学和周密的产品开发流程管理：建立了包括产品开发前期调研分析、市场产品比对分析、市场效果分析、产品立项、主策人员选定、开发建模、详细开发、测试等一系列产品开发流程。从产品立项开始就进行全面的市场调研，同时在产品类型、美工策划、计费点设计、产品测试等方面严格把关，层层评测，还邀请部分消费者参与测试，全方位考察和把握产品开发的可行性和市场适应性，最大限度降低产品开发和运营上的风险。

## 2、人才引进和流失的风险

随着业务的发展，公司对中高端人才的需求越来越迫切，尤其是产品策划人员、研发技术人员以及管理人员。引进和留住人才是公司发展的核心要求，也是公司长久持续发展的保障，一直以来，公司都在积极拓展人才引进和招聘渠道，与多个行业人才机构合作，密切关注行业高端人才的动向，积极选择合适的时机通过招聘、收购兼并来吸收优秀的人才团队，同时，不断完善公司激励机制、制定实施了股权激励制度，构建适合公司特点的企业文化，积极为员工创造良好的工作环境、职业培训体系和事业发展舞台，为吸引和留住人才打下扎实的内部基础。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，在公司经营管理团队和全体员工的共同努力下，公司坚持内生式成长与外延式发展并举的发展战略，围绕2013年度经营计划有序开展各项工作，进一步完善产业链条，增强了公司市场竞争力，主营业务呈现稳健发展的态势。

报告期内，公司实现营业收入38,050.41万元，比上年同期增长68.84%；利润总额为17,249.39万元，比上年同期增长80.90%；归属于母公司所有者净利润为15,361.94万元，比上年同期增长86.66%。

报告期内，公司实现收入3.81亿元，同比增长68.84%，其中：移动终端游戏业务收入1.91亿元，较上年同期增长17.83%，主要原因为以《石器时代OL》、《热血足球经理》为代表的移动终端联网游戏表现良好；互联网页面游戏业务收入1.45亿元，较上年同期增长184.62%，主要是并购动网先锋后，页面游戏整体收入规模提升，主要产品有《战龙三国》、《群侠演义》、《屠龙战神》等；其他业务收入4,425.74万元，主要包括华谊官网、外包制作等收入，较上年同期增长266.56%。

在报告期内，公司产业链布局日趋完善，主营业务收入结构不断改善，经营业绩快速增长，盈利能力不断加强。

在内生增长方面，公司紧抓移动智能终端游戏的快速发展的市场机遇，重点加强移动智能终端网络游戏产品的自主开发和代理发行，积极拓展国内市场和重点的海外市场发行渠道，与日本、韩国、港台等地区游戏渠道发行合作伙伴建立了良好的合作伙伴关系。

报告期内，公司自研产品和委托独家代理产品20款，已上线产品15款，具有代表性的产品有：《石器时代OL》、《热血足球经理》、《西游降魔篇》等；未上线的产品5款，具有代表性的产品有：黑暗光年、3D坦克争霸等。部分产品截止报告发布时点已经上线，其他未上线产品将会在14年陆续上线。

在外延发展方面，紧密围绕公司的发展战略，积极地通过投资参股、收购兼并，确保公司战略目标的实现。

报告期内，动网先锋加强研发团队建设并积极推出自主研发产品，其中《群侠演义》取得不错成绩，《寻侠》通过新版本的研发，超出预期并有效的延续其生命周期，并对市场中优秀游戏产品的代理发行，扩充游戏产品类型和题材，代理发行产品《战龙三国》取得了较好的成绩，同时，进一步整合和优化动网先锋在腾讯开放平台的发行能力。

#### (1) 主营业务分析

##### 1) 概述

报告期内，公司实现营业收入 38,050.41 万元，同比增长 68.84%。主营业务中移动终端游戏收入 19,132.76 万元，较上年同期增长 17.83%；互联网页面游戏收入 14,491.91 万元，较上年同期增长 184.62%。

##### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

公司于 2013 年 7 月完成了对动网先锋的并购，公司页面游戏整体收入规模大幅提升。

##### 3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
----	--------	--------	--------

营业收入	380,504,081.63	225,363,031.23	68.84%
------	----------------	----------------	--------

按业务类别列示：

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
移动终端游戏	191,327,588.57	50.28%	162,372,574.61	72.05%	17.83%
互联网页面游戏	144,919,097.46	38.09%	50,916,822.78	22.59%	184.62%
其他业务	44,257,395.60	11.63%	12,073,633.84	5.36%	266.56%
合计	380,504,081.63	100.00%	225,363,031.23	100.00%	68.84%

按地区列示：

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
国内	356,394,360.42	93.66%	219,253,877.85	97.29%	62.55%
海外	24,109,721.21	6.34%	6,109,153.38	2.71%	294.65%
合计	380,504,081.63	100.00%	225,363,031.23	100.00%	68.84%

驱动收入变化的因素

#### 1、移动游戏市场的快速增长：

根据艾瑞咨询统计，2013年中国网络游戏整体市场规模达到891.6亿元，同比增长率保持在32.9%。随着网络条件的优化和硬件设备的普及，2014年至2017年整体网络游戏市场规模仍将保持22%以上的增长，到2017年整个网络游戏市场规模将达到2,246亿元。

根据GPC IDC&CNG《中国游戏产业报告》，中国移动游戏市场实际销售收入112.4亿元人民币，比2012年增长了246.9%，中国网页游戏市场实际销售收入127.7亿元人民币，比2012年增长57.5%。

#### 2、公司智能终端优秀精品游戏的推出：

报告期内，公司大力积累和加强移动终端游戏和互联网页面游戏研发、发行和运营能力，在人才引进、渠道建设、运营分析等方面，公司都取得了较快的进步，为2013年业绩增长提供了资源和能力上的保障。报告期内推出的自研移动终端联网游戏《石器时代OL》、《热血足球经理》等，是今年公司的主推的移动终端联网游戏产品，自上线以来，深得游戏玩家的喜爱，取得了令人满意的成绩。

#### 3、公司外延式发展效果显著：

公司于2013年7月完成了对动网先锋的并购，公司页面游戏整体收入规模大幅提升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
移动终端游戏	86,683,873.17	50%	67,843,010.67	64.57%	27.77%
互联网页面游戏	66,774,378.81	38.51%	34,664,338.18	32.99%	92.63%
其他业务	19,916,460.50	11.49%	2,567,223.05	2.44%	675.8%
合计	173,374,712.48	100%	105,074,571.90	100%	65%

#### 5) 费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	8,287,250.11	4,287,174.88	93.3%	主要系公司增加及优化人员配置导致职工薪酬增加较大, 以及本期收购动网先锋, 合并范围增加所致
管理费用	49,231,668.51	33,178,122.73	48.39%	主要系本期收购动网先锋, 合并范围增加所致
财务费用	-23,867,529.52	-14,844,887.55	60.78%	主要系存款利息增加所致
所得税	18,874,517.17	13,050,765.81	44.62%	主要系本期收购动网先锋, 合并范围增加所致

#### 6) 研发投入

报告期内, 公司断续加大资金、技术、人才投入, 增强开发能力, 积极打造精品的移动终端和互联网页面的游戏产品, 通过不断创新保持公司核心竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	85,941,413.39	35,798,334.84	17,763,033.49
研发投入占营业收入比例 (%)	22.59%	15.88%	9.67%
研发支出资本化的金额 (元)	47,267,243.06	18,928,718.60	0.00
资本化研发支出占研发投入	55%	52.88%	0%

的比例 (%)			
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	30.77%	23%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	423,716,400.90	238,487,666.07	77.67%
经营活动现金流出小计	283,257,936.10	186,203,719.86	52.12%
经营活动产生的现金流量净额	140,458,464.80	52,283,946.21	168.65%
投资活动现金流入小计	130,849,841.46	232,200,459.79	-43.65%
投资活动现金流出小计	372,713,749.28	255,783,941.46	45.71%
投资活动产生的现金流量净额	-241,863,907.82	-23,583,481.67	925.56%
筹资活动现金流入小计	267,029,998.60	608,640,000.00	-56.13%
筹资活动现金流出小计	29,201,000.00	32,081,314.82	-8.98%
筹资活动产生的现金流量净额	237,828,998.60	576,558,685.18	-58.75%
现金及现金等价物净增加额	136,138,381.94	605,245,884.38	-77.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要系收入增长、回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅减少，主要系支付股权投资款以及研究开发项目开发阶段的支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少较大，主要系公司本期配套融资低于上年同期首发上市募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	253,615,041.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	66.66%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	53,920,105.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	31.1%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

2012年4月20日公司公布了《首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》，招股意向书中披露了公司发展战略规划和未来三年发展目标，主要是：

#### （一）公司发展战略

公司总体发展战略是：以“品牌渠道为本、服务内容为王”为宗旨，自主研发跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏，结合热点娱乐、影视版权营销资源，联合国内外精品游戏开发商，通过多层次、多方位的发行渠道，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，发展成为领先的、跨平台的移动终端游戏、互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

#### （二）公司发展目标

1、公司整体发展目标为：通过资金、技术、人才的持续投入和经营模式的不断创新，拥有强大的跨平台移动终端游戏和互联网页面游戏的开发能力，以及规模较大的面向全球的发行渠道，提供精细化、智能化的运营服务，成为领先的跨平台的移动游戏和页面游戏的开发商、发行商和运营商。

2、公司未来三年的主要业务发展目标为：

（1）在产品研发方面：通过资金的投入和人才的引进，进一步提升公司的研发能力，积累各类游戏类型的开发引擎和工具，使公司具备强大的基于iPhone、Android、Windows Phone等平台的移动终端单机游戏和联网游戏的开发能力，以及Web互联网平台的页面游戏的开发能力。另外，通过结合热点娱乐、影视版权和资源，建立优秀的游戏开发团队，打造一批系列化的跨平台精品游戏。

（2）在发行渠道方面：通过和运营商、手机厂商、WAP/Web站点、手机客户端软件和手机中间件厂商等开展双赢的合作模式，成为国内规模最大的游戏发行渠道之一；通过加强游戏社区门户建设，建成规模较大的跨平台游戏社区门户，形成用户粘性较强的游戏社区和稳定增长的发行渠道。

（3）在运营方面：通过建立游戏产品评估、渠道发行管理、用户数据挖掘、计费管理等游戏运营支撑平台和系统，形成精细化的运营服务。

（4）在团队建设方面：通过采用股票期权、限制性股票等多种激励形式，吸引优秀人才，搭建游戏从业者的创业舞台，为公司核心团队提供发挥才能、相互学习的机会，形成以人为本的企业文化，打造卓越核心团队。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照招股意向书披露的未来三年发展规划和发展目标以及2013年度的具体工作目标，较好地完成了年度工作，实现了2013年工作目标，具体如下：

#### （一）公司发展战略

公司继续以“品牌渠道为本、服务内容为王”为宗旨，自主研发跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏。通过成功上市获得的募集资金和品牌影响，在坚持主营业务“内生增长”的同时，采用“外延发展”的发展方式。通过兼并收购，快速整合市场资源，获取优质IP资源、发挥协同效应，建立多层次、多方位的发行渠道和合作关系，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，已经迅速发展成为国内领先的、跨平台的移动终端游戏、互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

#### （二）报告期内经营情况

(1) 在产品研发方面：报告期内，公司通过大量资金的投入和人才的引进，进一步提升了公司的研发能力，增强了基于iPhone、Android等平台的移动终端单机游戏和联网游戏的开发能力，以及Web互联网平台的页面游戏的开发能力。自研引擎打造的网络游戏《石器时代OL》表现突出后，进行了引擎的2次升级，《西游降魔篇》于2013年底上线。公司自主研发的手机页面游戏《热血足球经理WAP版》、互联网页面游戏《足球大亨》、动网先锋自研产品《群侠演义》也取得了不错的成绩。未来公司将继续加强自主研发能力，积累成熟的产品线，向全平台发展，做到产品的跨平台运营，并要率先推出双端跨平台（手机-PC）产品，同时，拓展产品的生命力和影响力，实现跨平台、多终端版本的发布。

(2) 在发行渠道方面：报告期内，公司通过收购和协议合作等多种形式、进一步整合了传统互联网与新兴无线互联网的发行渠道，开展垂直营销，同步发行，实现推广渠道的“有线无线一体化”。根据市场变化，公司广泛尝试广告互通、联运等合作方式，迅速建立了优质高效的渠道网，公司同国内主要的iOS渠道合作伙伴和安卓推广平台，例如91手机助手、PP助手、同步推、腾讯、360等（排名不分前后）都建立了紧密的合作关系，并与小米、联想、TCL、HTC等著名国产智能机厂商达成游戏预装合作。公司将自研、独代等精品游戏实现全渠道发行，涵盖手游与页游，覆盖国内与海外市场。公司将根据产品和渠道的变化，不断优化和完善智能化渠道发行平台。

(3) 在运营方面：报告期内，公司利用有线无线双管齐下的渠道，充分进行有无线一体化运营。通过广泛收集产品上线数据，根据产品的安装率、转化率、活跃度，ARPU值等建立手游、页游产品分级运营制度，最大化利用渠道资源获取最大化收益；通过详细的数据采集、分析，进一步提升平台的精细化运营，提高产品研发、升级工作；通过不断完善游戏的客服及VIP客服体系，深度挖掘用户游戏习惯，增加产品的黏着度，提升产品收益。

(4) 在团队建设方面：公司作为游戏行业领先企业，拥有高素质、稳定、充足的游戏开发人才队伍是公司保持领先优势的保障。公司报告期末员工总数1012人，其中本科以上学历员工占公司总人数的51%。公司积极拓展人才引进和招聘渠道，与多个行业人才机构合作，密切关注行业高端人才的动向，积极选择合适的时机通过招聘、收购兼并等多种方式吸收优秀的人才团队加入公司，同时，不断完善公司激励机制、积极制定并实施了股权激励制度，构建适合公司特点的企业文化，积极为员工创造良好的工作环境、职业培训体系和事业发展舞台。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
通信服务业	380,504,081.63	207,129,369.15
分产品		
移动终端游戏	191,327,588.57	104,643,715.40
互联网页面游戏	144,919,097.46	78,144,718.65
其他	44,257,395.60	24,340,935.10
分地区		
国内	356,394,360.42	192,150,285.09



境外	24,109,721.21	14,979,084.06
----	---------------	---------------

## 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

	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						
通信服务业	380,504,081.63	173,374,712.48	54.44%	68.84%	65.00%	1.06%
分产品						
移动终端游戏	191,327,588.57	86,683,873.17	54.69%	17.83%	27.77%	-3.53%
互联网页面游戏	144,919,097.46	66,774,378.81	53.92%	184.62%	92.63%	22.00%
其他	44,257,395.60	19,916,460.50	55.00%	266.56%	675.80%	-23.74%
分地区						
国内	356,394,360.42	164,244,075.33	53.92%	62.55%	61.55%	0.29%
境外	24,109,721.21	9,130,637.15	62.13%	294.65%	167.77%	17.95%

## (3) 资产、负债状况分析

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	842,231,984.95	43.7%	706,093,603.01	77.27%	-33.57%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
应收账款	60,178,902.05	3.12%	45,023,818.36	4.93%	-1.81%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
长期股权投资	17,248,610.98	0.89%	500,000.00	0.05%	0.84%	主要原因是参股深圳市云悦科技有限公司、北京雷神互动科技有限公司、深圳市烁动科技有限公司、上海涵凌网络科技有限公司以及广州涵游网络科技有限公司，支付投资款所致。
固定资产	85,668,989.12	4.44%	78,981,156.71	8.64%	-4.2%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
其他应收款	1,892,858.41	0.1%	121,264.53	0.01%	0.09%	主要系本期支付租房押金，以及本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
无形资产	93,237,954.13	4.84%	25,533,337.38	2.79%	2.05%	主要系新增版权形成无形资产，以及

						本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
开发支出	40,518,854.67	2.1%	17,717,630.07	1.94%	0.16%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
递延所得税资产	3,614,324.35	0.19%	85,551.11	0.01%	0.18%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
商誉	741,178,554.54	38.45%	21,517,144.47	2.35%	36.1%	主要系本期非同一控制下企业合并动网先锋所致。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
应付账款	8,883,611.72	0.46%	12,844,607.43	1.41%	-0.95%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
预收款项	2,269,491.22	0.12%	397,669.45	0.04%	0.08%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
应付职工薪酬	13,914,982.18	0.72%	1,671,570.14	0.18%	0.54%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
应交税费	16,270,456.70	0.84%	5,840,218.91	0.64%	0.2%	主要系本期收购动网先锋，合并范围增加所致。
其他应付款	6,786,309.24	0.35%	9,547,165.67	1.04%	-0.69%	主要系支付资产购置款所致。
一年内到期的非流动负债	207,177,000.00	10.75%			10.75%	主要系部分股权收购款尚未达到支付时间所致。
长期应付款	137,550,520.15	7.14%			7.14%	主要系部分股权收购款尚未达到支付时间所致。
其他流动负债	3,817,392.35	0.2%	336,705.88	0.04%	0.16%	主要系政府补助形成的递延收益所致。
其他非流动负债	6,424,661.46	0.33%	1,226,588.24	0.13%	0.2%	主要系政府补助形成的递延收益所致。

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司内生式成长与外延式发展并举的成长战略极大的提升了公司的业绩，增强了公司市场竞争力并完善了产业链条。

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
18,049,000.00	500,000.00		3,509.8%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
深圳市烁动科技有限公司	信息服务	20%	自有资金		-168,517.67	否
上海涵凌网络科技有限公司	信息服务	25%	自有资金		-569,715.82	否
深圳市云悦科技有限公司	信息服务	30%	自有资金		-546,172.77	否
广州涵游网络科技有限公司	信息服务	49%	自有资金		-15,982.76	否
北京雷神互动科技有限公司	信息服务	15%	自有资金			否

## 2)募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,028.77
报告期投入募集资金总额	6,582.17
已累计投入募集资金总额	11,031.18
报告期内变更用途的募集资金总额	7,733.56
累计变更用途的募集资金总额	7,733.56
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	12.88%
募集资金总体使用情况说明	
<p><b>（一）2012 年公开发行股票</b></p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]381 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于 2012 年 5 月 2 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）816 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）3,275.50 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 16 元。截至 2012 年 5 月 7 日止，本公司共募集资金 654,640,000.00 元，扣除发行费用 54,352,314.82 元，募集资金净额 600,287,685.18 元。</p> <p>截止 2012 年 5 月 7 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所以“天健正信验（2012）综字第 010007 号”验资报告验证确认。</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 110,311,765.73 元，其中：公司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 16,326,831.58 元；本年度使用募集资金 65,821,676.10 元。截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 518,962,683.68 元，与尚未使用募集资金余额的差异 28,986,764.23 元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。</p>	
<p><b>（二）2013 年非公开发行股票</b></p> <p>经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并</p>	

募集配套资金的批复》(证监许可[2013]841号)核准,公司于2013年7月16日向特定投资者定价发行人民币普通股(A股)8,158,006股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币33.10元,共计募集资金人民币270,029,998.60元。截至2013年7月17日止,公司共计募集货币资金人民币270,029,998.60元,扣除与发行有关的费用人民币14,038,660.96元,实际募集资金净额为人民币255,991,337.64元。

截至2013年7月17日止,公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具大华验字[2013]000299号验资报告。

截止2013年12月31日,公司本年度使用募集资金221,697,800.00元。募集资金余额为人民币34,321,148.93元,与尚未使用募集资金余额的差异27,611.29元,系募集资金专户累计利息收入。

### 3)募集资金承诺项目情况

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											
移动终端单机游戏产品开发项目	是	5,242.35	408.81	124.29	408.81			1,026.93	1,026.93	否	是
移动终端游戏产品项目	是	5,910.43	13,643.99	4,694.46	6,567.76	48.14%	2014年12月31日	3,681.17	3,681.17		
互联网页面游戏产品开发项目	是	5,965.99	3,065.97	1,223.55	3,065.97			181	181	否	是
跨平台游戏社区门户项目	是	2,896.5	2,896.5	202.82	351.59	12.14%	2014年12月31日				
承诺投资项目小计	--	20,015.27	20,015.27	6,245.12	10,394.13	--	--	4,889.1	4,889.1	--	--
超募资金投向											
纳奇营销广告联盟运营平台	否	1,237.05	1,237.05	337.05	637.05	51.5%	2012年10月1日				
海南动网先锋网络科技有限公司收购款	否	29,272.5	29,272.5				2013年07月22日	4,591.96	4,591.96		
超募资金投向小计	--	30,509.55	30,509.55	337.05	637.05	--	--	4,591.96	4,591.96	--	--
合计	--	50,524.82	50,524.82	6,582.17	11,031.18	--	--	9,481.06	9,481.06	--	--

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2013 年 12 月 31 日, 公司 2013 年第八次临时股东大会通过终止原募集资金投资项目“移动终端单机游戏产品开发项目”和“互联网页面游戏产品开发项目”, 原募集资金投资项目“移动终端联网游戏产品开发项目”变更为“移动终端游戏产品项目”, 变更后的“移动终端游戏产品项目”使用被终止项目的结余资金及原“移动终端联网游戏产品开发项目”资金进行实施, 不足部分由公司自筹资金补足。变更原因、决策程序及信息披露情况详见四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。</p> <p>2014 年 1 月 28 日, 公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过将原募集资金投资项目“跨平台游戏社区门户项目”变更为“对外投资筑巢新游”; 变更后的“对外投资筑巢新游”项目拟以 2200 万元增资北京筑巢新游网络技术有限公司(以下简称“筑巢新游”)。变更后的“对外投资筑巢新游”项目实施地点将变更为筑巢新游的注册暨经营地址, 即北京市海淀区中关村大街 18 号 8 层 04-849。截止报告日至, 上述款项已支付完毕。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金总额 400,134,985.18 元, 2012 年 8 月 13 日, 公司第一届董事会第十九次会议审议通过使用约人民币 1,200 万元的超募资金购深圳华纳奇科技有限公司纳奇营销广告联盟运营平台。□2013 年 2 月 20 日, 公司股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》, 并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]841 号)核准, 公司以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超及澄迈锐杰科技咨询服务中心(有限合伙)、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春持有的海南动网先锋网络科技有限公司 100%的股权, 以超募资金 29,272.50 万元支付本次交易的部分交易对价。□截止 2013 年 12 月 31 日, 公司已支付纳奇营销广告联盟运营平台收购款 6,370,530.67 元, 海南动网先锋网络科技有限公司收购款尚未支付, 存款利息收入减手续费金额 23,370,918.81 元, 报表日超募资金余额为 417,135,373.32 元。□2014 年 3 月 19 日, 经公司 2014 年第三次临时股东大会决议使用人民币 12,800.00 万元增资欢瑞世纪影视传媒股份有限公司, 增资后公司持有欢瑞世纪影视传媒股份有限公司 4.67%的股份。公司使用尚未确定投资意向的全部剩余超募资金(含利息收入)用于本次投资, 不足部分由公司自筹资金补足。截止报告日至, 上述款项已支付完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>经公司第一届董事会第十七次会议决议通过将募集资金投资项目实施地点由北京市朝阳区工体东路 20 号百富国际大厦 19 号变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层 经公司第一届董事会第十八次会议决议通过将移动终端单机游戏、移动终端联网游戏两个募集资金投资项目实施地点在北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层的基础上增加北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业; □经公司第一届董事会第二十四次会议决议通过将移动终端单机游戏募集资金投资项目实施地点由上述两处变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层, 同时将互联网页面游戏、跨平台游戏社区门户两个募集资金投资项目实施地点由北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层变更为北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业。□经公司第二届董事会第五次会议决议通过将募集资金投资项目实施地点由北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业变更为“北京市海淀区马甸东路 17 号金澳国际大厦 14 层 1703、1705-1718 室。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>实施方式调整情况详见“项目可行性发生重大变化的情况说明”</p>
募集资金投资项目	适用

先期投入及置换情况	经公司第一届董事会第十九次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 16,326,831.58 元。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2013 年非公开发行股票募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				25,599.13	本年度投入募集资金总额			22,169.78		
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			22,169.78		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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、海南动网先锋网络科技有限公司收购款	否	25,599.13	25,599.13	22,169.78	22,169.78	86.60%	2013 年 7 月 22 日	4,591.96	是	否
承诺投资项目小计		25,599.13	25,599.13	22,169.78	22,169.78			4,591.96		
超募资金投向										
合计		25,599.13	25,599.13	22,169.78	22,169.78			4,591.96		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

## 4)募集资金变更项目情况

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
移动终端游戏产品项目	移动终端单机游戏产品开发项目、互联网页面游戏产品开发项目、移动终端联网游戏产品开发项目	13,643.99	4,694.46	6,567.76	48.14%	2014年12月31日	3,681.17	是	否
合计	--	13,643.99	4,694.46	6,567.76	--	--	3,681.17	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）			<p>1、变更原因。</p> <p>(1) 移动终端单机游戏产品开发项目终止原因随着高性能智能终端的普及、游戏产品质量的提升、商业模式的成熟，国内移动游戏市场规模一直保持快速增长。在国内移动游戏市场，根据易观国际的研究数据显示，移动游戏的用户规模在 2012 年达到 2.15 亿人，2013 年将增长 30.21% 达到 2.80 亿人，预计 2015 年将达到 4.55 亿人，占据国内网络游戏用户的 53% 左右，2012-2015 年的年均复合增长率达到 28%。移动游戏行业的快速发展证实了公司移动终端游戏相关募投项目在发展战略层面的正确性，但随着移动互联网的迅速发展和游戏玩家对于互动与社交需求的提升，移动终端联网游戏的盈利能力显著提升，移动终端单机游戏的盈利水平相对较低，若继续以募集资金投资移动终端单机项目，将不利于提高募集资金使用效率，因此，着眼于公司长远持续发展，公司决定终止移动终端单机游戏项目。(2) 互联网页面游戏产品开发项目。2013 年 7 月公司并购海南动网先锋网络科技有限公司（以下简称“动网先锋”）实施完毕，公司本次交易的战略目标就是要发展成为国内领先的跨平台的移动游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。动网先锋是国内领先的互联网页面游戏开发和运营企业，其依靠自主研发先后推出了多款网页游戏明星产品。并购该企业后，公司将加强并购后的企业整合工作，公司页面游戏团队在业务层面上将不断与动网先锋团队合作，未来两个团队将发挥各自优势，动网先锋的互联网页面游戏团队会逐渐地更多参与公司未来重点游戏项目的页面游戏版开发及运营工作，充分发挥并购后的协同作用。因此，公司决定终止“互联网页面游戏开发项目”。(3) 移动终端联网游戏产品开发项目。手机游戏行业向手游发行代理方向拓展或转型，版权问题开</p>						



	<p>始逐渐得到重视。移动互联网时代，版权资源对移动游戏开发商来说，显得更加紧迫和重要。鉴于以上市场背景，公司决定将原募集资金投资项目“移动终端联网游戏产品开发项目”变更为“移动终端游戏产品项目”。变更后项目主要为研究移动终端游戏产品开发、代理发行，及优秀 IP 资源引入，通过与电信运营商、终端设备厂商、手机平台中间件开发商及各大手机游戏渠道推广商、第三方支付平台的合作，研发、代理、发行和运营移动终端游戏，同时引入国内外优秀 IP 资源等形式，为用户提供丰富多彩的信息和娱乐服务。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况说明</p> <p>2013 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第五次会议决议通过《关于变更募集资金投资项目及实施地点的议案》，董事会经认真审议，认为：本次变更募集资金投资项目及实施地点，是基于公司实际经营情况作出的调整，符合当前的市场环境，有利于提高募集资金使用效率，进一步提高公司核心竞争力，有利于维护全体股东的利益，符合公司的发展战略。一致同意公司本次变更募集资金投资项目，并经股东大会批准后实施。</p> <p>公司独立董事发表独立意见：公司本次变更募集资金投资项目及实施地点事项，是结合行业发展趋势及公司经营发展规划所作出的决策，有利于提高募集资金的使用效率，实现最优配置和最大效益，且不影响其他募集资金项目的实施，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响，符合全体股东的利益，不存在法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《规范运作指引》规定。</p> <p>上述决议公司于 2013 年 12 月 16 日在证监会指定信息披露网站刊登公告。</p> <p>2013 年 12 月 13 日，公司第二届监事会第三次会议决议通过了《关于变更募集资金投资项目及实施地点的议案》，监事会认为：公司变更募集资金投资项目及实施地点，符合公司实际发展的需要，是公司经过慎重分析决定的，符合公司目前的整体规划，本次变更目的是为了将募集资金更有效地运用到公司主营业务上，有利于提高募集资金使用效率。不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，相关审议程序合法合规，同意公司《关于变更募集资金投资项目及实施地点的议案》。</p> <p>上述决议公司于 2013 年 12 月 16 日在证监会指定信息披露网站刊登公告。</p> <p>中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）通过访谈沟通、审阅相关资料等方式，核查了公司募集资金的存放、使用情况，查阅了本次变更后募集资金投资项目的可行性研究报告，与公司高级管理人员进行了访谈，了解了本次募投项目变更的背景、原因和必要性，并查阅了本次变更募投项目的董事会、监事会议案及决议、独立董事意见。</p> <p>经核查，保荐机构认为，本次变更募集资金投资项目已经公司董事会审议通过，独立董事和监事会均发表了同意意见，截至目前履行了必要的法律程序，尚需提交公司股东大会审议通过，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。本次变更募集资金投资项目系公司根据行业发展趋势和日常管理需求而做出的调整，符合公司的业务发展规划，有利于优化公司的资源配置、提高募集资金使用效率，不存在损害公司和股东利益的情形。因此，保荐机构同意公司本次变更募集资金投资项目的事项。</p> <p>上述保荐意见公司于 2013 年 12 月 16 日在证监会指定信息披露网站刊登公告。</p> <p>2013 年 12 月 31 日，2013 年第八次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目及实施地点的议案》。</p> <p>上述决议公司于 2014 年 1 月 1 日在证监会指定信息披露网站刊登公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
并购动网先锋	81,009	46,903.28	46,903.28	公司于 2013 年 7 月 10 日发布了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》相关公告，本次交易已完成标的资产动网先锋的股权过户手续及相关工商登记，动网先锋已成为本公司的全资子公司。	4,591.96

## (6) 主要控股参股公司分析

## 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
海南动网先锋网络科技有限公司	子公司	互联网页面游戏	电脑网络系统集成，电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发，电脑服务器托管啦，增值电信业务	1388.8889 万元	173,826,973.33	138,150,744.41	243,441,019.37	90,700.25	86,085,506.66

## 主要子公司、参股公司情况说明

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
海南动网先锋网络科技有限公司	通过整合产品运营、产品研发、采购渠道等方面资源，力	发行股份及支付现金并募集	为上市公司贡献的净利润

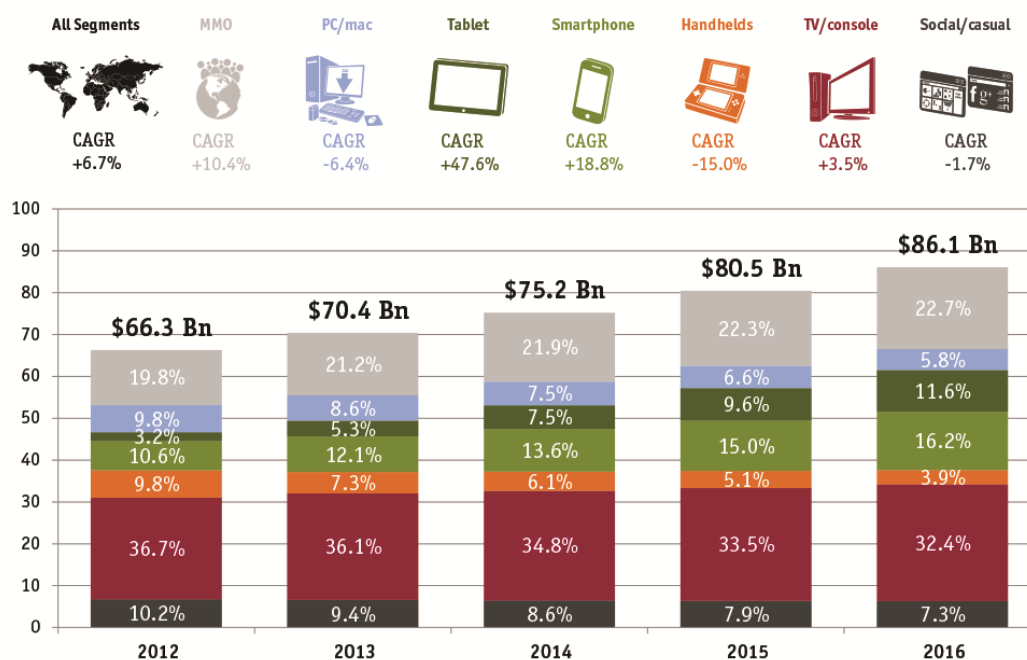
公司	争实现"1+1>2"的并购效应。	配套资金	4,591.96 万元
----	------------------	------	-------------

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、全球游戏市场展望

根据Newzoo发布的《2013年全球移动游戏市场行业报告》，2012年到2016年之间，全球游戏市场的复合年增长率将达到6.7%，到2016年达到861亿美元。其中，增长速度最快的将是亚太市场和拉美市场，其增长率将达11%。并且，智能手机和平板电脑游戏业务的增长速度明显高于其他设备终端。

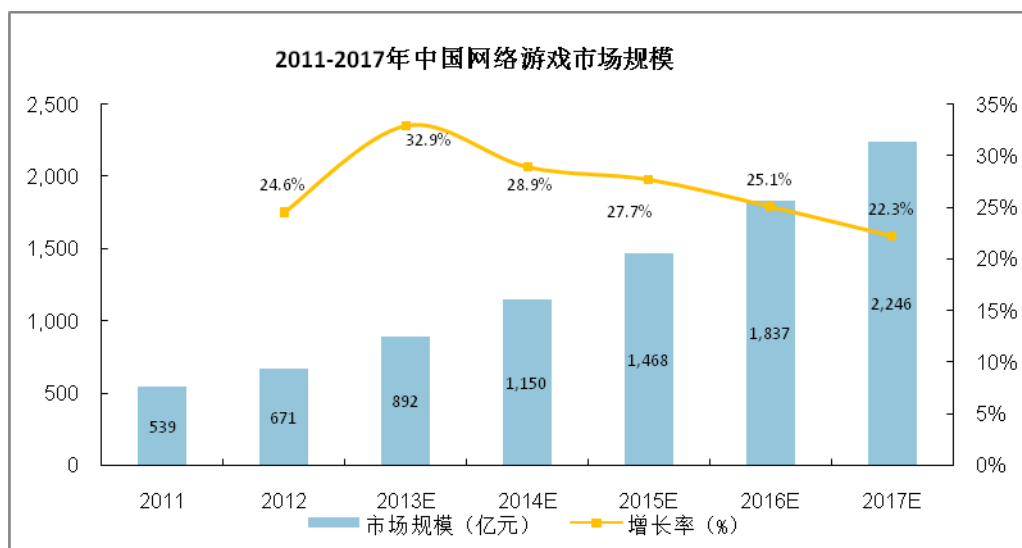


资料来源：Newzoo《2013年全球移动游戏市场行业报告》

#### 2、国内游戏市场格局

##### (1) 中国网络游戏市场整体规模

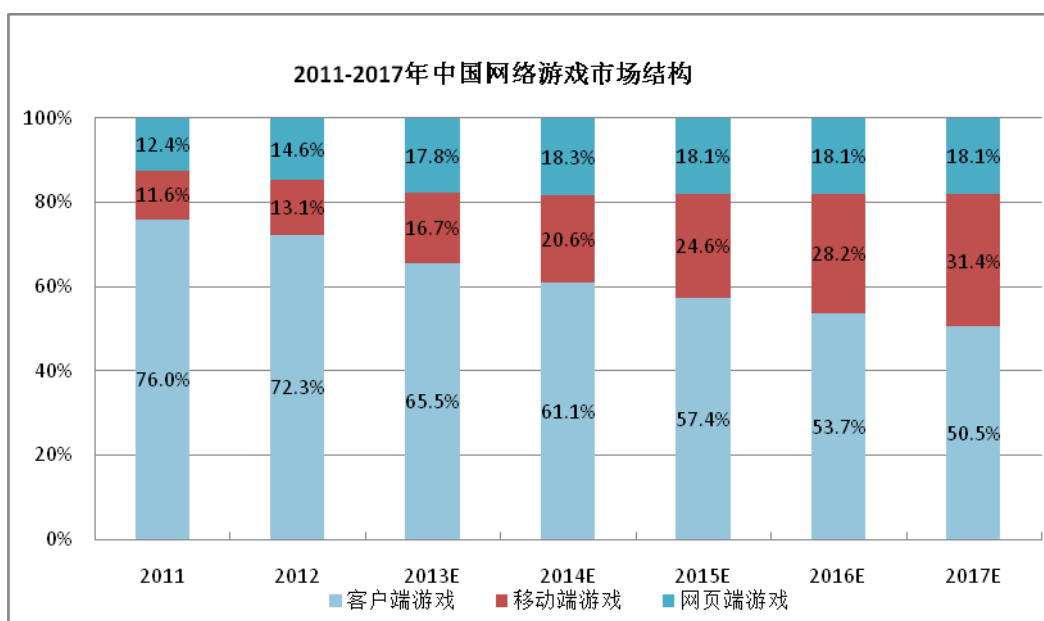
根据艾瑞咨询统计，2013年中国网络游戏整体市场规模达到891.6亿元，同比增长率保持在32.9%。随着网络条件的优化和硬件设备的普及，2014年至2017年整体网络游戏市场规模仍将保持22%以上的增长，到2017年整个网络游戏市场规模将达到2,246亿元。



资料来源：艾瑞咨询

注：1、中国网络游戏市场规模统计包括PC客户端游戏、PC浏览器端游戏、移动端游戏；2、网络游戏市场规模包含中国大陆地区网络游戏用户消费总金额，以及中国网络游戏企业在海外网络游戏市场获得的总营业收入。

网页端游戏（即页游）和移动端游戏（以手游为主）快速发展，在整个网络游戏市场规模中的占比保持快速增长，是整个网络游戏市场中增长最快的细分板块。在2013年，移动端游戏在整个网络游戏市场中的占比达到16.7%，而页游的份额占比将达到17.8%。并且从2014年开始，移动端游戏将呈现加速增长态势。



资料来源：艾瑞咨询

## (2) 中国网页游戏市场规模

2013 年，中国网页游戏市场实际销售收入 127.7 亿元人民币，比 2012 年增长了 57.5%。

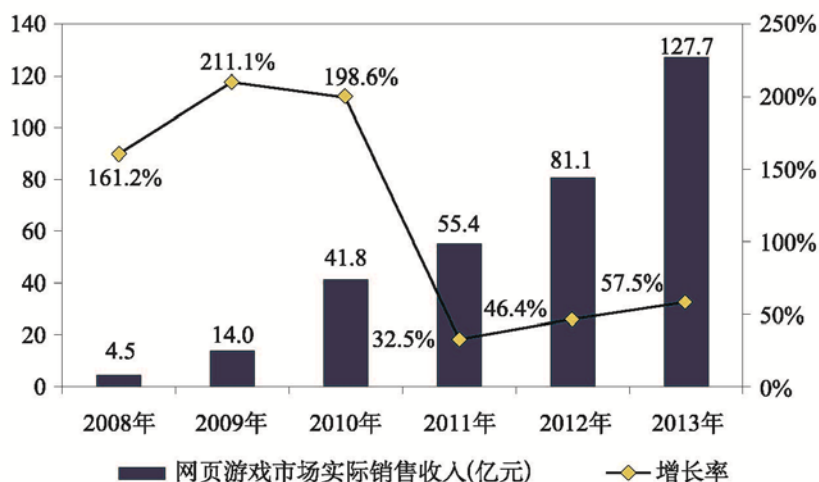
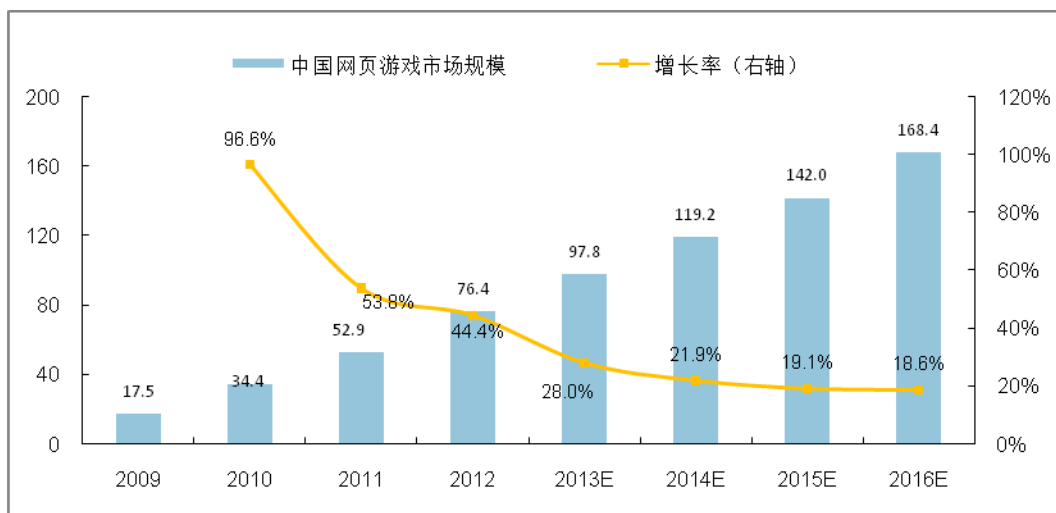


图 13

资料来源：GPC IDC and CNG

互联网娱乐方式的不断增多以及人民生活节奏的不断加快，游戏用户在客户端游戏上的时间分配逐渐减少，不少游戏用户从客户端游戏转向网页游戏来继续维持自己的游戏需求。随着HTML5等一些新技术的发展，网页游戏的质量也不断提高，未来网页游戏市场规模仍有较大的增长空间。



资料来源：艾瑞咨询

### (3) 中国移动互联网市场规模

2013 年，中国移动游戏市场实际销售收入 112.4 亿元人民币，比 2012 年增长了 246.9%。

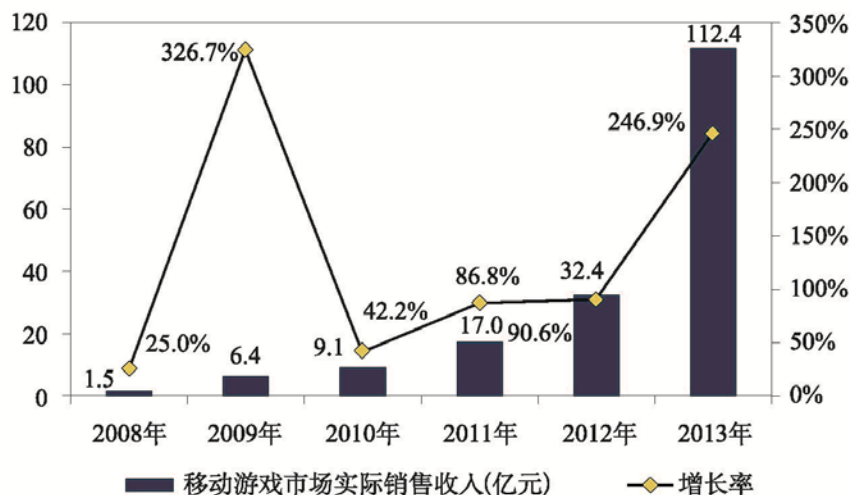
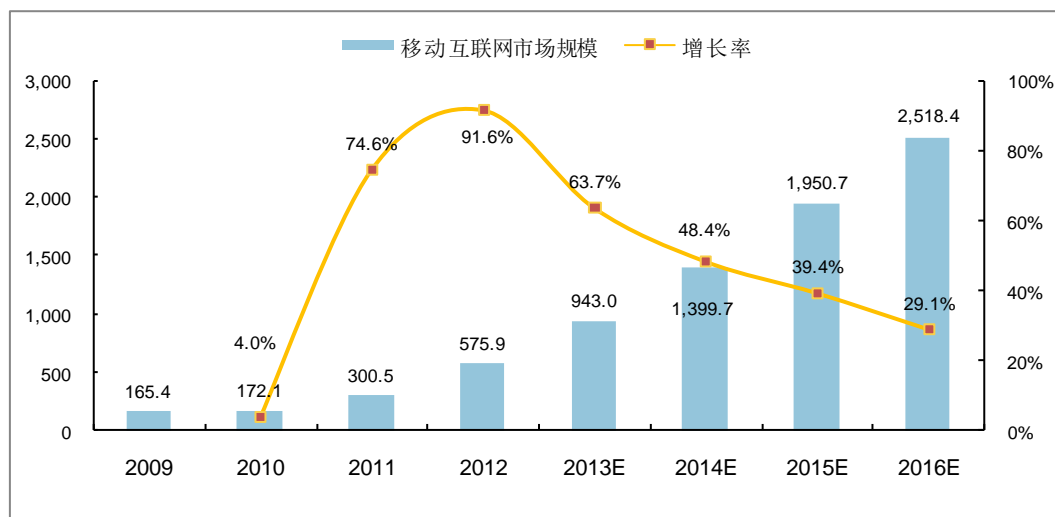


图 16

资料来源：GPC IDC and CNG

全球智能手机市场保持较高的发展增速，特别是中国 2011 和 2012 年保持 100% 以上的增速。2013 年之后，预计整体市场增速将逐渐趋缓。移动网络的发展助力移动网民的快速增长。2013 年中国移动网民的数量超过 5 亿。目前我国移动互联网的规模约 940 亿元，预计在 2016 年将达到 2,518 亿元。



资料来源：艾瑞咨询

## （二）公司发展战略及 2014 年经营计划

### 1、公司发展战略

公司坚持“内生+外延”发展战略，经过近几年的积累和发展，公司产业链布局日趋完善，主营业务收入结构不断改善，经营业绩快速增长，盈利能力不断加强。

未来公司将以“精品化、平台化、国际化、娱乐化”为经营策略，在保持游戏行业领先地位的同时，通过外延式发展不断扩充游戏的外延领域，以精品游戏为核心，进一步完善游戏产业链，通过布局电影、电视剧、动漫、文学等行业，整合各类优质IP资源，充分发挥文化娱乐行业与公司主营业务之间的协同效应。

## 2、2014年经营计划

为确保实现公司发展战略目标，公司2014年度重点工作计划主要包括以下：

(1) 整合子公司及投资公司业务：明确各子公司及投资公司的业务领域，通过集团调配资源，形成经验共享，资源共享的规模优势，以达到公司集团内各企业的高效和协同运转。

(2) 产品的自研和代理：继续加大在移动终端游戏的研发上的投入，明确各子公司及工作室在不同产品类型上的分工同时，明确精品化战略。在有序计划研发产品数量的前提下，强调精品化和成功率的要求。同时，公司也加大对代理发行的投入，为丰富产品线作很好的补充，提升公司市场份额。2014年全年计划发行涵盖了卡牌，RPG，FPS等多类别产品。

(3) 发行策略：在巩固公司作为国内一线发行商地位的同时，继续加强海外发行业务的拓展，采取代理发行独立考核机制，确定了自主发行和委托合作发行同步发展的策略。

(4) 投资并购：投资并购是公司“内生+外延”发展的主线，公司将坚持持续不断的对外投资并购。秉承着公司“精品化、平台化、国际化、娱乐化”的经营策略，2014年公司将积极围绕游戏行业产业链进行投资并购，主要涵盖游戏的研发，发行和平台运营等环节，增强公司的游戏研发能力和发行运营能力；同时，还将积极拓展国际化建设，积极投资和并购海外市场游戏产业链上下游的优秀公司，建立国内外的游戏研发和发行的良性互动；最后，在IP资源方面也将积极拓展，对于各种IP资源拥有方进行积极的投资，以获取IP资源在游戏产品上的应用，从而增强公司游戏产品的研发和发行运营水平，同时也可以给IP方带来游戏的变现能力。目标IP资源包括但不限于国内外的游戏、影视、文学、动漫等。

## 三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，依据《公司章程》、《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划（2011-2013年）》，结合公司实际经营状况，2013年5月22日实施了2012年度利润分配及资本公积转增方案，每10股派发人民币1.0元现金（含税）、以资本公积金每10股转增12股的利润分配方案；2013年9月23日，公司实施了2013年半年度利润分配及资本公积转增方案，以资本公积金每10股转增8股的利润分配方案。上述利润分配方案已实施完毕。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.56
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	771,636,261
现金分红总额 (元) (含税)	43,211,630.62
可分配利润 (元)	140,650,128.53
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
按照《公司章程》和《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划(2011-2013年)》:公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十,在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司于 2014 年 4 月 23 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《2013 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》,以公司 2014 年 4 月 23 日总股本 771,636,261 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.56 元(含税),共计派送现金红利 43,211,630.62 元(含税);同时拟进行资本公积金转增股本,以公司 2014 年 4 月 23 日总股本 771,636,261 为基数,向全体股东每 10 股转增 6 股,共计转增 462,981,757 股,转增后公司总股本将增加至 1,234,618,018 股。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议。	

公司近 3 年(含报告期)的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

按照《公司章程》和《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划(2011-2013年)》:公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十,在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

#### 1、2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年8月31日经2012年第三临时股东大会审议通过,2011年度利润分配方案为:以公司总股本163,660,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派送现金红利16,366,000.00元(含税),占公司2011年度实现的归属公司股东可供分配净利润30.89%。2011年度公司不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案已于2012年10月22日实施完毕。

#### 2、2012年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年8月31日经2012年第三临时股东大会审议通过,2012年上半年利润分配方案为:以公司总股本163,660,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税),共计派送现金红利8,183,000.00元(含税)。2012年上半年不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案已于2012年10月22日实施完毕。

2013年5月14日经公司2012年度股东大会审议通过,公司2012年度的现金股利分派方案为:以2012年12月31日公司总股



本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），共计派送现金红利16,366,000.00元（含税），占2012年度归属于母公司所有者的净利润的31.88%。利润分配后，剩余未分配利润120,651,705.91元转入以后年度分配。同时，以2012年12月31日公司总股本163,660,000股为基数，资本公积金每10股转增12股，转增后公司总股本变为360,052,000股。

上述利润分配方案已于2013年5月23日实施完毕。

### 3、2013年半年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2013年9月11日经公司2013年第五次临时股东大会审议通过，公司2013年半年度的现金股利分派方案为：以2013年半年度利润分配实施的股权登记日公司总股本391,698,607股为基数，资本公积金每10股转增8股，转增后公司总股本变为705,057,492股。2013年半年度不进行现金股利分派。

上述利润分配方案已于2013年9月23日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013年	43,211,630.62	153,619,370.90	28.13%
2012年	24,549,000.00	82,300,006.43	29.83%
2011年	16,366,000.00	55,686,689.21	29.39%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的制定

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。上述制度规范了公司内幕信息的管理，防范内幕信息知情人员泄露内幕信息、利用内幕信息进行内幕交易等违规行为的发生。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程。公司证券部严格控制知情人范围，如实完整记录内幕信息知情人名单。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部备案调研人员的个人信息，并请其签署《保密承诺函》，并承诺在对外出具报告前需经公司认可，同时，认真做好相关会议记录，及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

## (三) 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人均严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

报告期内，公司未受到监管部门查处和要求整改的情形。

## 五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年02月05日	公司住所地	实地调研	机构	中信证券 郭毅, 华夏基金的程晋、崔同魁、罗泽萍和翟鹏	关于并购动网的相关情况
2013年02月27日	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同28号太平洋保险大厦18层华泰证券会议室	实地调研	机构	招商证券 顾佳、英大基金 秦玲、中信证券 于聪、东兴证券 陈虎、日信证券 赵耿华、国泰君安 林琳、广发证券 王鼎、汀财证券 余李平、国投信托 毛铮、中海基金 姚晨曦、金泰银安 余显波、华安基金 张熙、南方基金 郑小溪、远策投资 王菡珏、泰康资产 曲盛伟、华商基金 刘萌萌、诚盛投资 李志中、银华基金 穆森、海道证券 薛婷婷、光大证券 张良卫、国金证券 王铮、兴业证券 郜震霄、新泉投资 罗宇、海通证券 白洋、太平洋证券 倪爽、西南证券 潘红敏、长江养老保险 刘晓波、海富通 肖威兵、大成基金 李博、通用技术 陈明、新天域 王瑞、	关于并购动网的相关情况

				汇利资产 侯逸、中国 银行 冯雪、汇添 富 钟文明、华泰证 券 姜晓山、国信证 券 刘明、中银国际 路晖、华创证券 薛 钊、中邮基金 周 楠、银河证券 赵 钺、高华证券 刘智 景、国信证券 高耀 华、南方基金 蒋秋 洁、华融证券 郑及 游、国海证券 陈 宁、国信证券 段迎 晟、华融证券 周云 飞、中信建投 杨雅 静、中信证券 郭 毅、华夏基金 程 晋、盛世景 王勋、 泽熙投资 杨佳、国 际金融 王禹媚 解梦晖、富国基金 袁兵兵、华泰联合 孙琪、易方达 陈俊 斌、信达证券 钱来 智、南方基金 罗安 安、海通证券 蒋 科、建信基金 邵 卓、华泰证券 孔晓 明、建信基金 乔林 建、建信基金 姜 锋、银河证券 许耀 文、中信证券 甄予 斯、中邮基金 任泽 松、渤海证券 蒋昊 乐、民生证券 胡不 琛、银河投资 李 泉、联和运通 贾 静、申银万国 张 衡、和君集团 王秋 麟、东兴证券 陈 虎、华夏基金 李 准、金百镭 崔墨男	
2013年04月23日	公司住所地	实地调研	机构	华夏基金 黄立图、	2012年经营总结、2013年

				<p>华夏基金 王怡欢、          华夏基金 五路跖、          华夏基金 景然、华          夏基金 王晓李、华          夏基金 王睿智、嘉          实基金 顾义河、嘉          实基金 张丹华、嘉          实基金 赵勇、嘉实          基金 卢昕、嘉实基          金 王汉博、中邮基          金 周楠、建信基金          邱宇航、新华基金          陈淋汐、新华基金          李昱、汇丰晋信 李          元博、泰康资产 曲          盛伟、兵工财务 肖          硕磊、鸿道投资 张          菁、德源安 叶玉          华、尚雅投资 李晓          明、汇利资产 侯          逸、鸿智慧通 臧绍          林、国都证券 刘          洵、中信证券 孙少          勇、国海证券 陈          宁、南方基金 马北          雁、东兴证券 陈          虎、东兴证券 吴晓          滨、东兴证券 刘春          胜、华创证券 薛          钊、国际金融 王禹          媚、日海通讯 孟庆          光、齐鲁证券 郭          鹏、神农投资 陈          宇、安信证券 田俊          维、中信建投 陶          静、金百朋投资 张          龙、民生证券 胡          琛、玖滩资本 刘延          峰、财富睿盟 杨湘          云、鼎诺投资 魏梅          娟、金元证券 杨影          菲、太平洋证券 倪          爽、合正致淳 吕明          霞、中信建投 王</p>	<p>一季度经营总结和2013年          发展规划。</p>
--	--	--	--	--	---

				浩、渤海证券 蒋昊乐、海通证券 刘佳宁、中新融创 罗双福、宏源证券 张泽京、财达证券 贾迎琳、银杏资产 薛松、中信证券 皮舜、东方证券 梁爽、兴业证券 许炎、兴业证券 李明杰、银河证券 黄驰、中信建投 杨雅静、新时代证券 肖洪彬、民生证券 郑平、沅沅弘投资 王聪、中信证券 刘明、银河证券 张博宇、东方证券 孟玮、民生银行 朱军阳、兴业证券 文浩、华夏基金 翟鹏、光大证券 张良卫	
2013年05月22日	公司住所地	实地调研	机构	同创伟业 黄冲、东方证券 曹佳、信达证券 孟阳、互动媒体 崔慕丽、三峡财务 徐瑜、民生银行 袁路、广发证券 杨晶晶 赵宇杰、长城基金 赵波、光大证券 李振、东源投资 卢福鹏 余跃芬 陈政凯、华泰证券 丰婧 赵群翊、新华基金 巩显峰、德帮基金 叶翔、诺德基金 唐光英、常州投资 汤浩、东兴证券 杨光兵、乐旻杨、光证资管 潘明、盈峰资本 汤培望、交银施罗德 沈楠、中信建投 朱律、华泰柏	公司产品研发、运营情况。

				瑞 吕慧建、富国基金 袁兵兵、东吴基金 朱冰兵、溪牛投资 陈镜伊、万家基金 华光磊、太平洋证券 齐红雨	
2013年07月10日	公司住所地	实地调研	机构	招商证券王涵洲等15人；中投证券杨易山等15人；光大证券陈绍杰等20人；中信证券姜丽娟等20人；国信证券方磊等20人；证券时报刘冬梅等2人；证券信息公司甄金等4人	公司业务情况介绍
2013年08月26日	公司住所地	实地调研	机构	兴业证券 文浩等	2013年上半年度经营总结
2013年10月16日	唯实国际文化交流中心4层唯实宴会厅	实地调研	机构	银河证券 黄驰,招商基金 于越、李恭敏、刘一泽、韩冰,景顺长城 杨锐文,中信建投 孙晗、余晓畅、杨雅静、王琦、张淼,中国民族证券 涂羚波、许宏,星石投资 周彬,万家基金 耿嘉洲、胡云峰、华光磊,中金公司 王禹媚,鸿道投资 周智硕,华夏基金 翟鹏、薛志,华商基金 林峰、刘萌萌、崔同魁,浙商证券 李冬、马会征、沈俊,普尔投资 朱一峰,国网英大 矫龙,长江证券 刘疆,路博迈 柯伟,华章德远 费冰馨,北京资产管理分公司 邵仅伯,泰康资产 杨景,安信基金	关于并购玩蟹科技、上游信息的相关情况。

				<p>           聂世林, 博时基金            蒋娜, 光大永明 郭            华、徐治丹, 长城            基金 赵波, 中信证            券 王铮、郭毅、皮            舜, 尚雅投资 崔            磊、石波, 东方证            券 孟玮, 天弘基金            田俊维, 广发证券            白金、赵宇杰、文            赋, 中富投资 杨希            方、林天强, 中欧            基金 章琪, 鑫正鹏            投资 姚步安, 大成            基金 李博、刘泽            兵、刘庆、孙蓓琳、            刘安田, 浙商基金            袁作栋, 鼎诺投资            魏梅娟, 国泰君安            宋志勇, 方泰晟达            张鹤, 齐鲁证券 陈            人可, 通用技术 陈            明, 东吴基金 朱冰            兵, 光大证券 张良            卫、施嘉斌, 景泰            利丰 刘钊伟, 建信            基金 何坤华, 国信            证券 刘明, 民生加            银 乐瑞琪、孙伟、            李海, 东方基金 张            洪建、李坤元, 易            方达 谷超, 交银施            罗德 杨浩, 中邮基            金 王鹏, 益民基金            陈志峰, 招商证券            陈虎, 溪牛投资 陈            镜伊, 高信百诺 王            志铎, 华创证券 谢            晨, 国金证券 张            帅、张燕, 新天域            资本 孙睿瀛, 长盛            基金 曲盛伟, 英大            基金 赵强, 新华基            金 巩显峰, 民生证         </p>	
--	--	--	--	---	--

				券 胡琛,上海尚理 王康,南方基金 罗 安安,财通基金 赵 媛媛,宏源证券 武 斌,京富融源 李学 峰,景林资产 许新 杰、蒋彤, 华泰证 券 李天阳,中银基 金 陈军,华宝兴业 郭鹏飞, 农银人寿 冯安铭、张潇潇	
--	--	--	--	---	--



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司（以下简称原告）因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称被告），诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司北京华娱聚友兴业科技有限公司的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为北京华娱聚友兴业科技有限公司运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将北京华娱聚友兴业科技有限公司追加为该案件的共同被告。北京华娱聚友兴业科技有限公司已于2011年4月19日、2011年12月13日、2012年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日（2011）丰民初字第7413号民事判决书判决，被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元，诉讼费5万元，驳回原告其他诉讼请求。2013年1月，北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决，以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由，向北京市第二中级人民法院提起上诉，2014年3月20日，收到北京市第二中级人民法院（2014）二中民终字第00171号民事判决书，法院驳回上诉，维持原判。

2012年10月9日，广东原创动力文化传播有限公司（以下简称原告）因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司（以下简称被告），诉讼金额为26.736万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。截止报告日，此案仍在审理过程中。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注5）	披露索引
广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超及澄迈	海南动网先锋网络科技有限公司100%股权	81,009	公司已收到证监会证监许可（2013）841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重	本次交易完成后，上市公司将通过整合产品运营、产品研发、采购渠道等方面资源，力争实现“1+1>2”	为上市公司贡献的净利润4,591.96万元	29.89%	否		2013年07月10日	2013-055 《掌趣科技：关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户

锐杰科技 咨询服务 中心（有 限合伙）、 宋海波、 李锐、张 洁、陈嘉 庆、韩常 春			组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。公司于2013年7月10日发布了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》相关公告,本次交易已完成标的资产动网先锋的股权过户手续及相关工商登记,动网先锋已成为本公司的全资子公司。	的并购效应。						完成的公告》
--	--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--------

## 2、企业合并情况

2013年2月20日,本公司股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》,并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]841号)核准,公司以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超(以上合称为乙方)及澄迈锐杰科技咨询服务中心(有限合伙)、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春(以上合称为丙方)持有的海南动网先锋网络科技有限公司(以下简称“动网先锋”)100%的股权;同时进行配套融资,向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金,募集资金规模不超过本次交易涉及的总金额的25%。

本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第1008号《北京掌趣科技股份有限公司拟收购海南动网先锋网络科技有限公司股权项目评估报告》的评估结果并经各方友好协商后确定为81,009.00万元。如动网先

锋在股份交割日当年及之后连续两个会计年度，即2013年度、2014年度、2015年度实际实现的净利润之和高于承诺净利润的，则公司向截至2015年12月31日仍留任的管理层股东支付业绩超额实现的奖励对价，该等奖励对价最高不高于10,000万元。同时丙方承诺动网先锋2013年、2014年、2015年经审计的合并报表中扣除非经常性损益（除动网先锋根据《海南省鼓励和支持战略性新兴产业和高新技术产业发展的若干政策（暂行）》第五条第34项取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司的税后净利润分别不低于人民币7,485万元，9,343万元，11,237万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则丙方将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定进行补偿。在承诺期届满后三个月内，公司与丙方应共同聘请中国注册会计师协会公布的全国综合评价前十名的会计师事务所之一对标的股权出具《减值测试报告》。如标的股权期末减值额>已补偿股份总数×发行股份价格+已补偿现金，则丙方应对公司另行补偿。补偿时，先以本次交易中丙方未获得的现金对价冲抵，不足部分以丙方因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，仍不足的部分由丙方以现金补偿。因标的股权减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何，标的股权减值补偿与盈利承诺补偿合计不超过本次交易总对价。

本次交易的对价支付方式：本次交易的对价以发行股份及现金方式支付，其中，以支付现金方式购买乙方持有的动网先锋全部股权；以发行股份及支付现金方式购买丙方持有的动网先锋全部股权，对价的50%以现金方式支付，其余50%对价以公司向丙方定向发行股份方式支付。

2013年7月，股权变更登记手续已办理完毕。

公司分别于2013年7月5日向宋海波、李锐、张洁、澄迈锐杰科技咨询服务中心(有限合伙)、陈嘉庆、韩常春发行23,488,601股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格10.53元；于2013年7月17日向特定投资者定价发行人民币普通股(A股)8,158,006股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币33.10元。

2013年12月28日，宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆和韩常春出具声明函，自愿将奖励对价下调为“如动网先锋在承诺期实际实现的含政府补助的净利润之和高于承诺净利润的，超出部分的30%作为奖励对价由上市公司向截至2015年12月31日仍在动网先锋留任的管理层股东（宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆和韩常春）支付，且该等奖励对价最高不高于10,000万元”。

### 3、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

公司已收到证监会证监许可〔2013〕841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件。公司于2013年7月10日发布了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》相关公告，本次交易已完成标的资产动网先锋的股权过户手续及相关工商登记，动网先锋已成为本公司的全资子公司。

## 三、重大关联交易

不适用

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	是否经过规定	计提减值准备	预计收益	报告期实际损益

								本金金 额	程序	金额(如 有)		益金额
招商银行北京分行北三环支行	非关联方	否	保本	5,000	2013年 04月25 日	2013年 06月13 日	参考年 化收益 率	5,000	是		25.98	25.98
招商银行北京分行北三环支行	非关联方	否	非保本	1,000	2013年 05月06 日	2013年 06月28 日	参考年 化收益 率	1,000	是		6.03	6.03
招商银行北京分行北三环支行	非关联方	否	保本	5,000	2013年 06月24 日	2013年 08月30 日	参考年 化收益 率	5,000	是		41.59	41.59
北京银行中关村支行	非关联方	否	保本	1,000	2013年 06月28 日	2013年 07月26 日	参考年 化收益 率	1,000	是		4.71	4.71
北京银行中关村支行	非关联方	否	保本	1,000	2013年 09月29 日	2013年 10月27 日	参考年 化收益 率	1,000	是		3.25	3.25
合计				13,000	--	--	--	13,000	--		81.56	81.56
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	姚文彬、叶颖涛、天津金渊投资合伙企业(有	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转	2011年03月01日	2015年5月11日	截止2013年12月31日,承诺人严格信守承

	限合伙) 承诺	让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。			诺, 未出现违反上述承诺的情况。
	华谊兄弟传媒股份有限公司、	自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。	2011年3月1日	2013年5月11日	承诺人已履行完毕。
	姚文彬、叶颖涛	本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的25%; 本人离职后半年内, 不转让本人所持有的公司股份; 若本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职, 自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司股份; 若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职, 自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有	2011年03月01日	长期	截止2013年12月31日, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反上述承诺的情况。

		的公司股份。			
	姚文彬、叶颖涛	<p>1、目前不存在与发行人从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下合称"竞争性业务"）的情形；</p> <p>2、在未来不会以任何方式从事（包括与其他方合作直接或间接从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织，以避免对发行人的经营活动构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>3、在未来不会促使其他可能的竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己或发行人发现可能的竞争方已经/即将从事竞争性业务时，可能的竞争方将自愿放弃该业务；</p> <p>4、可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其它机构、组织或个人提供资金、技术</p>	2011年03月01日	长期	截止 2013 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>或提供销售管道、客户信息支持。5、如果出现因竞争方违反上述承诺而导致发行人及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	姚文彬、叶颖涛	<p>(1) 如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，姚文彬、叶颖涛将代公司承担全部费用；或依照有权机构要求相关费用必须由公司支付的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因该等欠缴员工社会保险及住房公积金事宜造成额外支出及遭受任何损失，不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响 (2) 姚文彬、叶颖涛承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司行</p>	2011年03月01日	长期	<p>截止 2013 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

		使追索权；(3) 姚文彬、叶颖涛就上述承诺承担连带责任。			
	姚文彬、叶颖涛	1、如主管部门就大连卧龙科技有限公司、北京富姆乐信息技术有限公司 2009 年、2010 年以核定征收方式缴纳企业所得税事宜要求大连卧龙科技有限公司、北京富姆乐信息技术有限公司补缴税款、缴纳罚款或滞纳金和/或因此受到任何其他处罚或损失，姚文彬、叶颖涛将代为补缴相应款项，或依照有权机构要求相关费用必须由公司支付的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因项事宜造成额外支出及遭受任何损失，不会因此导致对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响；2、姚文彬、叶颖涛承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向公司行	2011 年 03 月 01 日	长期	截止 2013 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。



		使追索权；3、姚文彬、叶颖涛就上述承诺承担连带责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
并购动网先锋	2013年1月1日	2013年12月31日	7,437.38	8,634.75	不适用	2013年2月5日	

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝丽江、王鹏

是否改聘会计师事务所

是  否

## 七、其他重大事项的说明

公司于 2013 年 7 月完成了关于动网先锋并购。根据相关协议，宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春承诺动网先锋 2013 年、2014 年、2015 年经审计的合并报表中扣除非经常性损益（除动网先锋根据《海南省鼓励和支持战略性新兴产业和高新技术产业发展的若干政策（暂行）》第五条第 34 项取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币 7,485 万元，9,343 万元，11,237 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2014]005030 号《审计报告》，动网先锋 2013 年度实现净利润 8,634.75 万元，扣除非经常性损益（除动网先锋根据《海南省鼓励和支持战略性新兴产业和高新技术产业发展的若干政策（暂行）》第五条第 34 项取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的净利润 8,367.52 万元。动网先锋 2013 年度的业绩承诺已经实现，上述事项已经大华会计师事务所出具（大华特字[2014]002167 号）《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》。

## 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	122,745,000	75%	31,646,607	0	269,152,657	-50,921,446	249,877,818	372,622,818	52.85%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	122,745,000	75%	31,646,607	0	269,152,657	-50,921,446	249,877,818	372,622,818	52.85%
其中：境内法人持股	41,510,800	25.36%	9,249,848	0	47,155,045	-28,080,000	28,324,893	57,924,689	8.22%
境内自然人持股	81,234,200	49.64%	22,396,759	0	221,997,612	-22,841,446	221,552,925	314,698,129	44.63%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	40,915,000	25%	0	0	240,598,228	50,921,446	291,519,674	332,434,674	47.15%
1、人民币普通股	40,915,000	25%	0	0	240,598,228	50,921,446	291,519,674	332,434,674	47.15%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	163,660,000	100%	31,646,607	0	509,750,885	0	541,397,492	705,057,492	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2012年度股东大会决议决定，公司实施了资本公积转增股本方案，以公司总股本16,366万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年5月22日，2013年5月23日实施完毕，公司总股本变更为360,052,000股。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及中国证监会证监许可（2013）841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购海南动网先锋网络科技有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2013年8月14日实施完毕，公司总股本变更为391,698,607股。

根据公司2013年第五次临时股东大会决定，公司实施了2013年半年度资本公积转增股本方案，以公司总股本391,698,607股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年9月18日，2013年9月23日实施完毕，公司总股本变更为705,057,492股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据公司2012年度股东大会决议决定，公司实施了资本公积转增股本方案，以公司总股本16,366万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年5月22日，2013年5月23日实施完毕，公司总股本变更为360,052,000股。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及中国证监会证监许可（2013）841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购海南动网先锋网络科技有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2013年8月14日实施完毕，公司总股本变更为391,698,607股。

根据公司2013年第五次临时股东大会决定，公司实施了2013年半年度资本公积转增股本方案，以公司总股本391,698,607股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年9月18日，2013年9月23日实施完毕，公司总股本变更为705,057,492股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

归属于公司普通股股东的每股净资产为2.16元/股，同比下降59.88%，主要系报告期内公司资本公积转增股本及发行新股，股本大幅增加所致。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚文彬	46,156,500	0	136,623,240	182,779,740	首发前个人限售股	2015年5月11日
华谊兄弟	25,740,000	25,740,000	0	0	首发前机构限售股	2013年5月11日
叶颖涛	14,917,500	0	44,155,800	59,073,300	首发前个人限售股	2015年5月11日
金渊投资	10,975,800	0	32,488,368	43,464,168	首发前机构限售股	2015年5月11日

邓攀	6,809,400	1,702,350	15,116,868	20,223,918	高管锁定股	2013年5月11日
赵锦明	4,832,100	4,832,100	0	0	首发前个人限售股	2013年5月11日
杨闯	2,866,500	9,230,130	6,363,630	0	首发前个人限售股	2013年5月11日
金石投资	2,455,000	0	7,266,800	9,721,800	首发前机构限售股	2014年6月28日
刘晓伟	2,410,200	2,410,200	0	0	首发前个人限售股	2013年5月11日
红杉资本	2,340,000	2,340,000	0	0	首发前机构限售股	2013年5月11日
周晓宇	1,930,500	1,930,500	0	0	首发前个人限售股	2013年5月11日
张云霞	820,100	2,244,821	1,820,721	396,000	首发前个人限售股	2013年5月11日、2013年12月28日
李立强	491,400	491,400	0	0	首发前个人限售股	2013年5月11日
宋海波	0	0	25,196,350	25,196,350	首发后个人限售股	2014年8月15日
李锐	0	0	10,078,546	10,078,546	首发后个人限售股	2014年8月15日
张洁	0	0	3,023,563	3,023,563	首发后个人限售股	2016年8月15日
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	0	0	2,588,400	2,588,400	首发后个人限售股	2014年8月15日
全国社保基金四一三组合	0	0	2,218,680	2,218,680	首发后机构限售股	2014年8月15日
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	0	0	2,160,000	2,160,000	首发后个人限售股	2014年8月15日
澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）	0	0	1,965,315	1,965,315	首发后机构限售股	2016年8月15日
中国银行—工银瑞信核心价值股	0	0	1,848,960	1,848,960	首发后个人限售股	2014年8月15日

票型证券投资基金						
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	0	0	1,411,873	1,411,873	首发后个人限售股	2014年8月15日
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	0	0	1,098,000	1,098,000	首发后个人限售股	2014年8月15日
韩常春	0	0	1,007,854	1,007,854	首发后个人限售股	2014年8月15日
陈嘉庆	0	0	1,007,854	1,007,854	首发后个人限售股	2016年8月15日
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	0	0	847,123	847,123	首发后个人限售股	2014年8月15日
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	0	0	784,658	784,658	首发后个人限售股	2014年8月15日
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	0	0	554,726	554,726	首发后个人限售股	2014年8月15日
工银瑞信基金公司—工行—外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托计划	0	0	554,726	554,726	首发后机构限售股	2014年8月15日
中国银行—工银瑞信基本面量化策略股票型证券投资基金	0	0	221,940	221,940	首发后个人限售股	2014年8月15日
中国民生银行—中银美丽中国股票型证券投资基金	0	0	141,188	141,188	首发后个人限售股	2014年8月15日
招商银行股份有限公司—中银蓝筹精选灵活配置	0	0	141,186	141,186	首发后个人限售股	2014年8月15日

混合型证券投资基金						
招商银行一中银消费主题股票型证券投资基金	0	0	112,950	112,950	首发后个人限售股	2014年8月15日
合计	122,745,000	50,921,501	300,799,319	372,622,818	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2013年07月17日	10.53	23,488,601	2013年08月15日	23,488,601	
A 股	2013年07月25日	33.10	8,158,006	2013年08月15日	8,158,006	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 证券发行情况的说明

公司实施关于并购动网先锋的重大资产重组，分别于2013年7月17日向宋海波、李锐、张洁、澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、陈嘉庆、韩常春发行23,488,601股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格10.53元；于2013年7月25日向特定投资者定价发行人民币普通股(A股)8,158,006股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币33.10元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

根据公司2012年度股东大会决议决定，公司实施了资本公积转增股本方案，以公司总股本16,366万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年5月22日，2013年5月23日实施完毕，公司总股本变更为360,052,000股。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及中国证监会证监许可（2013）841号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以支付现金及发行股份的方式并购海南动网先锋网络科技有限公司100%股权，并募集配套资金。该事项于2013年8月14日实施完毕，公司总股本变更为391,698,607股。

根据公司2013年第五次临时股东大会决定，公司实施了2013年半年度资本公积转增股本方案，以公司总股本391,698,607股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。上述资本公积金转增股本方案股权登记日为2013年9月18日，2013年9月23日实施完毕，公司总股本变更为705,057,492股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	38,396		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,254				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姚文彬	境内自然人	25.92%	182,779,740	136,623,240	182,779,740	0	质押	79,026,400
华谊兄弟	境内非国有法人	10.83%	76,334,400	50,594,400	0	76,334,400		
叶颖涛	境内自然人	8.38%	59,073,300	44,155,800	59,073,300	0	质押	31,185,000
金渊投资	境内非国有法人	6.16%	43,464,168	32,488,368	43,464,168	0		
宋海波	境内自然人	3.57%	25,196,350	25,196,350	25,196,350	0		
邓攀	境内自然人	3.26%	23,005,224	16,195,824	20,223,918	2,781,306		
交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.22%	15,661,662	15,661,662	0	15,661,662		
李锐	境内自然人	1.43%	10,078,546	10,078,546	10,078,546	0		
金石投资	境内非国有法人	1.38%	9,721,800	7,266,800	9,721,800	0		
中国工商银行一中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	8,407,670	8,407,670	1,411,873	6,995,797		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚文彬先生与叶颖涛先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份 241,853,040 股，占公司股本的 34.30%。除上述情况外，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华谊兄弟	76,334,400	人民币普通股	76,334,400
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	15,661,662	人民币普通股	15,661,662
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	8,323,858	人民币普通股	8,323,858
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	6,995,797	人民币普通股	6,995,797
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	6,599,980	人民币普通股	6,599,980
胡关凤	5,728,887	人民币普通股	5,728,887
杨闯	5,709,700	人民币普通股	5,709,700
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	4,970,613	人民币普通股	4,970,613
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	4,382,347	人民币普通股	4,382,347
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚文彬	中国	否
叶颖涛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	姚文彬先生，现任公司董事长、总经理。1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，姚文彬先生系西安电子科技大学通信工程专业学士，清华大学工商管理硕士，曾任职于机械电子工业部，历任北京讯合科技有限公司经理、北京神州绿盟科技有限公司经理、北京慧点科技发展有限公司副总经理、智通华网执行董事、北京卓娱互动科技有限公司 CEO。目前兼任北京融智德投资有限公司	



	执行董事、总经理。2008年1月加入公司，2008年6月至今，历任公司执行董事、董事长。叶颖涛先生，现任公司董事。1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，叶颖涛先生系中国人民大学高等教育自学考试财务会计专业大专毕业，曾任职于中国航空结算中心海外业务部，历任北京笔电新人信息技术有限公司系统部系统工程师，北京听听电子商务服务有限公司技术部技术总监，SK（中国）投资有限公司互联网事业部无线数据部无线业务总监，北京当途摩宝科技发展有限公司 CEO。目前兼任北京雷神互动科技有限公司董事。2008年1月加入公司，历任公司董事、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

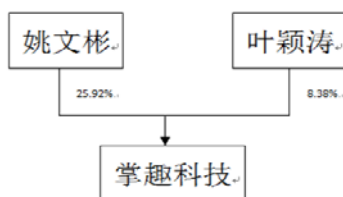
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚文彬	中国	否
叶颖涛	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	姚文彬先生，现任公司董事长、总经理。1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，姚文彬先生系西安电子科技大学通信工程专业学士，清华大学工商管理硕士，曾任职于机械电子工业部，历任北京讯合科技有限公司经理、北京神州绿盟科技有限公司经理、北京慧点科技发展有限公司副总经理、智通华网执行董事、北京卓娱互动科技有限公司 CEO。目前兼任北京融智德投资有限公司执行董事、总经理。2008年1月加入公司，2008年6月至今，历任公司执行董事、董事长。叶颖涛先生，现任公司董事。1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，叶颖涛先生系中国人民大学高等教育自学考试财务会计专业大专毕业，曾任职于中国航空结算中心海外业务部，历任北京笔电新人信息技术有限公司系统部系统工程师，北京听听电子商务服务有限公司技术部技术总监，SK（中国）投资有限公司互联网事业部无线数据部无线业务总监，北京当途摩宝科技发展有限公司 CEO。目前兼任北京雷神互动科技有限公司董事。2008年1月加入公司，历任公司董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
华谊兄弟传媒股份有限公司	王忠军	2004 年 11 月 19 日	76869118-7	1,209,600,000 元	许可经营范围：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至 2015 年 4 月 1 日止），国产影片发行（凭《电影发行经营许可证》有效期至 2015 年 3 月 14 日），摄制电影（单片）。一般经营项目：企业形象策划；影视文化信息咨询服务；影视广告制作、代理、发行；影视项目的投资管理；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
姚文彬	182,779,740	2015 年 05 月 11 日	0	首发前个人类限售股
叶颖涛	59,073,300	2015 年 05 月 11 日	0	首发前个人类限售股
天津投资	43,464,168	2015 年 05 月 11 日	0	首发前机构类限售股
宋海波	25,196,350	2014 年 08 月 15 日	0	首发后个人类限售股
邓攀	20,223,918	2013 年 05 月 11 日	2,781,306	高管锁定股
李锐	10,078,546	2014 年 08 月 15 日	0	首发后个人类限售股
金石投资	9,721,800	2014 年 06 月 28 日	0	首发前机构类限售股
张洁	3,023,563	2016 年 08 月 15 日	0	首发后个人类限售股

中国建设银行—工银瑞 信稳健成长股票型证券 投资基金	2,588,400	2014 年 08 月 15 日	0	首发后个人类限售股
全国社保基金四一三组 合	2,218,680	2014 年 08 月 15 日	0	首发后机构类限售股

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
姚文彬	董事长、总经理	男	44	现任	46,156,500	136,623,240	0	182,779,740	0	0	0	0	资本公积转增股本
叶颖涛	董事	男	39	现任	14,917,500	44,155,800	0	59,073,300	0	0	0	0	资本公积转增股本
邓攀	董事、高级副总经理	男	36	现任	6,809,400	17,195,824	-1,000,000	23,005,224	0	0	0	0	资本公积转增股本、减持。
何佳	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
宋海波	董事	男	36	现任	0	25,196,350	0	25,196,350	0	0	0	0	发行股份购买资产
黄迎春	董事、财务负责人	女	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
楼珊珊	独立董事	女	60	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李晓龙	独立董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张英海	独立董事	男	63	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

	事												
齐惠敏	监事会主席	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
喻珑	监事	男	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
刘昶祯	监事	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
胡斌	高级副总经理	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
张沛	副总经理	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王忠军	副董事长	男	54	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
杨闯	董事、副总经理	男	36	离任	2,866,500	6,363,630	-3,520,430	5,709,700	0	0	0	0	资本公积转增股本、减持
张云霞	董、副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	48	离任	820,100	1,820,721	-1,710,362	930,459	0	0	0	0	资本公积转增股本、减持。
廖世强	独立董事	男	42	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
周逵	监事	男	46	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
范丽华	监事	男	32	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	71,570,000	231,355,565	-6,230,792	296,694,773	0	0	0	0	--

注：依据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股票及其变动管理规则》对公司董事、监事及高级管理人员登记在其名下的所持本公司股票（包括在融资融券情况下登记在其信用账户内的本公司股份）进行披露。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姚文彬先生，现任公司董事长、总经理。1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，姚文彬先生系西安电子科技大学通信工程专业学士，清华大学工商管理硕士，曾任职于机械电子工业部，历任北京讯合科技有限公司经理、北京神州绿盟科技有限公司经理、北京慧点科技发展有限公司副总经理、智通华网执行董事、北京卓娱互动科技有限公司CEO。2008年1月加入公司，2008年6月至今，历任公司执行董事、董事长。目前兼任北京融智德投资有限公司执行董事、总经理。

叶颖涛先生，现任公司董事。1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，叶颖涛先生系中国人民大学高等教育自学

考试财务会计专业大专毕业，曾任职于中国航空结算中心海外业务部，历任北京笔电新人信息技术有限公司系统部系统工程师，北京听听电子商务服务有限公司技术部技术总监，SK（中国）投资有限公司互联网事业部无线数据部无线业务总监，北京当途摩宝科技发展有限公司CEO。2008年1月加入公司，历任公司董事、总经理。目前兼任北京雷神互动科技有限公司董事。

邓攀先生，现任公司董事、高级副总经理。邓攀先生1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，首都经济贸易大学经济学学士，历任中国教育电视台网络中心编辑、增值业务项目经理，中广亚广播信息网络有限公司无线销售部经理、产品部经理，掌趣有限副总经理，北京卓娱互动科技有限公司副总裁。2006年10月加入公司，历任公司副总经理、高级副总经理。目前兼任深圳市云悦科技有限公司监事、深圳市烁动科技有限公司董事、上海涵凌网络科技有限公司董事、北京筑巢新游网络技术有限公司董事、北京金石创娱网络科技有限公司董事。

何佳先生，现任公司副总经理、董事会秘书。何佳先生1980年出生，中国国籍，无境外居留权，清华大学计算机科学与技术工学硕士，历任北京空中信使信息技术有限公司空中猛犸总经理、诺基亚（中国）投资有限公司高级全球游戏解决经理及互联网业务部高级业务经理、遨龙信息技术（苏州）有限公司总经理、腾讯科技（北京）有限公司投资与战略规划高级总监。2012年8月加入公司担任公司副总经理，2013年12月起担任公司董事会秘书。目前兼任欢瑞世纪影视传媒股份有限公司董事。

宋海波先生，现任公司董事。宋海波先生1978年出生，中国国籍，无境外居留权，中欧工商管理学院EMBA，历任海南动网先锋网络科技有限公司董事长、总经理，现任海南动网先锋网络科技有限公司董事、总经理。

黄迎春女士，现任董事、公司财务负责人。黄迎春女士1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学会计专业，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册评估师、注册税务师、国际注册内部审计师。历任北京中洲光华会计师事务所有限公司高级经理、天健正信会计师事务所有限公司高级经理、大华会计师事务所有限公司高级经理，2012年12月加入公司担任公司财务总监，2013年6月起担任公司财务负责人。

楼珊珊女士，现任公司独立董事。楼珊珊女士1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士，拥有高级会计师职称，曾任职于中国科学院办公厅行政处，历任中国科学院办公厅财务处主管会计，中国大恒（集团）有限公司财务部经理，中国科学院中关村红楼区住宅改造工程项目办公室总会计师，中科实业集团（控股）有限公司财务部总经理、财务部顾问、北京中外建建筑设计有限公司财务总监。

李晓龙先生，现任公司独立董事。李晓龙先生1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民大学民商法学博士，副教授，曾任教于中共黑龙江肇源县党校、中共黑龙江省委党校，2007年至今在天津财经大学法学院任副院长、硕士生导师，目前兼任湖南江南红箭股份有限公司独立董事、浙江跃岭股份有限公司独立董事、山东新煤机械装备股份有限公司独立董事。

张英海先生，现任公司独立董事。张英海先生1951年出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授、博士生导师，历任北京邮电大学系副主任、校长助理、副校长。2012年6月至今担任北京邮电大学校学术委员会主任。目前兼任中国通信学会副秘书长、北京通信信息协会理事长，并担任中国联合通信网络股份有限公司独立董事、北京梅泰诺通信技术股份公司独立董事、珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司独立董事、大唐电信科技股份有限公司独立董事。

齐惠敏先生，现任公司股东代表监事、监事会主席。齐惠敏先生1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，石家庄大学计算机应用专业大专毕业，历任河北银星科技有限公司工程师，石家庄亚太大酒店任微机室工程师，河北汇源大酒店任电脑中心主管，北京中联在线电子商务有限公司技术部经理，河北新龙科技股份有限公司技术副总裁。公司成立时即加入公司，历任副总经理、行政部经理、监事、监事会主席、职工代表监事。

喻珑先生，现任公司股东代表监事。喻珑先生1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中国人民大学继续教育学院（网络教育）会计学专业，学士学位，拥有中级会计师职称，历任南昌香达服装辅料皮具有限公司财务主管，北京旌旗席殊书屋有限公司财务经理，英才网（北京）科技有限公司财务总监。2008年6月加入公司担任财务总监，现任投资总监。

刘昶祎先生，现任公司职工代表监事。刘昶祎先生1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国人民大学行政管理专业学士，历任北京展力天辰科技发展有限公司总经理助理、行政主管，CGOGO科技（北京）有限公司商务推广部主管，2008年1月加入公司，历任公司手游事业部渠道商务经理、页游事业部渠道商务经理，现任公司移动游戏事业部发行中心渠道拓展经理。

胡斌先生，现任公司高级副总经理。胡斌先生1977年出生，中国国籍，无境外居留权，北京大学信息管理系学士，历任北京新浪网络技术服务有限公司新闻中心责任编辑，沙岭信息技术（北京）有限公司内容经理，北京搜狐互联网信息服务有限公司收费内容经理，北京空中信使信息技术有限公司副总裁，启明维创创业投资管理(北京)有限公司合伙人。2013年11月加入公司，担任高级副总经理。目前兼任启明维创创业投资管理(北京)有限公司投资合伙人、上海艾游网络科技有限公司监事。

张沛先生，现任公司副总经理。张沛先生1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，清华大学工程物理系学士，历任北京光之翼互动咨询公司项目经理，北京空中信使信息技术有限公司手机游戏事业部运营主管，北京龙迹天地科技有限公司手机游戏部门总监、副总裁兼手机网游部门总监、北京幻方朗睿软件科技有限公司业务运营部总监，2010年1月加入公司，历任公司手游事业部产品总监、移动游戏事业部副总经理。目前兼任上海艾游网络科技有限公司董事。

杨帆先生，现任公司副总经理。杨帆先生1982年出生，中国国籍，无境外居留权。杨帆先生系香港大学整合实效管理研究生毕业，历任北京腾图电子出版社编辑、中广数据广播网络有限公司游戏频道项目经理、北京掌中米格信息技术有限公司市场部经理、深圳市数字鱼通信信息技术有限公司市场部总监、北京龙迹天地科技有限公司总裁助理、上海幽幽网络通讯科技有限公司总经理、深圳市国宏科技有限公司执行董事。2014年1月加入公司，担任公司副总经理。

铁雷先生，现任公司副总经理。铁雷先生1971年出生，中国国籍，无境外居留权，本科（肄业）。历任中央美术学院电脑美术工作室首席讲师、北京文化艺术出版社数码影像中心研发总监、北京魅力印象数码有限公司副总经理、RealNetworks中国游戏事业部总监、XPD Media副总裁、Gaia Online中国副总裁、完美世界（北京）网络技术有限公司副总裁。2014年3月加入公司，担任公司副总经理。

公司董事、监事和高级管理人员（包括前任董事、监事及高级管理人员）不存在受证券监管机构处罚的情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
齐惠敏	天津金渊投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2010年07月23日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚文彬	北京融智德投资有限公司	执行董事、总经理	2012年09月01日		否
叶颖涛	北京雷神互动科技有限公司	董事	2013年02月01日		否
邓攀	深圳市云悦科技有限公司	监事	2013年01月01日		否
邓攀	深圳市烁动科技有限公司	董事	2013年08月		否

			01 日		
邓攀	上海涵凌网络科技有限公司	董事	2013 年 08 月 01 日		否
邓攀	北京筑巢新游网络技术有限公司	董事	2014 年 02 月 01 日		否
邓攀	北京金石创娱网络科技有限公司	董事	2014 年 3 月至今		否
何佳	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	董事	2014 年 4 月至今		否
李晓龙	天津财经大学法学院	副院长	2007 年 01 月 01 日		是
李晓龙	四川普天联创科技股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 01 日	2013 年 01 月 01 日	是
李晓龙	湖南江南红箭股份有限公司	独立董事	2009 年 08 月 01 日	2013 年 11 月 12 日	是
李晓龙	浙江跃岭股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 01 日		是
李晓龙	山东新煤机械装备股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 01 日		是
李晓龙	湖南江南红箭股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 12 日		是
张英海	北京邮电大学学术委员会	主任	2012 年 06 月 01 日		否
张英海	中国联合网络通信股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月 01 日		是
张英海	北京梅泰诺通信技术股份公司	独立董事	2012 年 10 月 01 日		是
张英海	珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 19 日		是
张英海	大唐电信科技股份有限公司	独立董事	2013 年 08 月 16 日		是
胡斌	启明维创创业投资管理（北京）有限公司	投资合伙人	2013 年 11 月 01 日		是
胡斌	上海艾游网络科技发展有限公司	监事	2014 年 01 月 01 日		否
张沛	上海艾游网络科技发展有限公司	董事	2014 年 01 月 01 日		否



## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的报酬报董事会审议通过方可实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事津贴根据上市公司所处行业、董监高工作量等方面综合考虑确定；公司高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事津贴于 2013 年 9 月发放；公司高级管理人员报酬包括基本工资和绩效奖金两部分，基本工资按月发放，绩效奖金在年度结束后，由董事会薪酬委员会考核提出绩效分配预案并经董事会审议通过后统一发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
姚文彬	董事长、总经理	男	44	现任	45.3	0	45.3
叶颖涛	董事	男	39	现任	55.15	0	55.15
邓攀	董事、高级副总经理	男	36	现任	49.8	0	49.8
何佳	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	现任	71.62	0	71.62
宋海波	董事	男	36	现任	0.4	0	0.4
黄迎春	董事、财务负责人	女	38	现任	16.06	0	16.06
楼珊珊	独立董事	女	60	现任	3	0	3
李晓龙	独立董事	男	45	现任	3	0	3
张英海	独立董事	男	63	现任	0	0	0
齐惠敏	监事会主席	男	45	现任	21.36	0	21.36
喻珑	监事	男	36	现任	18.08	0	18.08
刘昶祎	监事	男	39	现任	1.25	0	1.25
胡斌	高级副总经理	男	37	现任	4.18	0	4.18
张沛	副总经理	男	34	现任	20.22	0	20.22
王忠军	副董事长	男	54	离任	0	78	78
杨闯	董事、副总经理	男	36	离任	19.54	0	19.54
张云霞	董、副总经理、董事会秘书、	女	48	离任	26.64	0	26.64

	财务负责人						
廖世强	独立董事	男	42	离任	3	0	3
周逵	监事	男	46	离任	0.6	0	0.6
范丽华	监事	男	32	离任	2.11	0	2.11
合计	--	--	--	--	361.31	78	439.31

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范丽华	监事	离职	2013年02月20日	个人原因
杨闯	董事、副总经理	离职	2013年05月21日	个人原因
张云霞	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	离职	2013年06月18日	个人原因
喻珑	监事	被选举	2013年02月20日	补选监事
邓攀	高级副总经理	聘任	2013年06月25日	聘任
黄迎春	财务负责人	聘任	2013年06月25日	聘任
张沛	副总经理	聘任	2013年06月25日	聘任
胡斌	高级副总经理	聘任	2013年11月11日	聘任
宋海波	董事	被选举	2013年10月09日	换届选举
何佳	董事	被选举	2013年10月09日	换届选举
黄迎春	董事	被选举	2013年10月09日	换届选举
张英海	独立董事	被选举	2013年10月09日	换届选举
刘昶祯	监事	被选举	2013年10月09日	换届选举

王忠军	副董事长	任期满离任	2013年10月09日	任期满离任
廖世强	独立董事	任期满离任	2013年10月09日	任期满离任
周逵	监事	任期满离任	2013年10月09日	任期满离任
何佳	董事会秘书	聘任	2013年12月30日	聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

## 六、公司员工情况

### 1、员工专业结构情况

专业结构	2013年12月31日	
	人数	占员工总数比例
管理人员	84	8%
销售人员	47	5%
运营人员	674	67%
研发人员	207	20%
<b>合计</b>	<b>1012</b>	<b>100%</b>

### 2、员工受教育程度

专业结构	2013年12月31日	
	人数	占员工总数比例
硕士及硕士以上	11	1%
本科	519	50%
大专	402	41%
其他	80	8%
<b>合计</b>	<b>1012</b>	<b>100%</b>

### 3、员工年龄分布情况

专业结构	2013年12月31日	
	人数	占员工总数比例
40岁以上	12	1%

31-40岁	204	20%
21-30岁	791	78%
20岁及以下	5	1%
<b>合计</b>	<b>1012</b>	<b>100%</b>

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

#### （一）股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### （二）控股股东、实际控制人

姚文彬先生和叶颖涛先生为公司实际控制人。姚文彬先生在公司担任董事长兼总经理，叶颖涛先生在公司担任董事，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会由董事长召集和主持，董事出席公司董事会，公司监事及部分高级管理人员列席会议。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过二分之一，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司控股股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。

#### （五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、

完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

## 二、公司董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高自身经营决策水平，发挥各自的专业特长，积极履行职责，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责，在召集、主持董事会会议时，严格积极执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

（三）公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，独立客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司生产经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。在报告期内，对公司超募资金使用、对外投资、高管人员聘任等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 14 日	2013-036	2013 年 05 月 15 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 14 日	2013-005	2013 年 01 月 15 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 20 日	2013-016	2013 年 02 月 21 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 04 月 24 日	2013-032	2013 年 04 月 25 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 06 月 20 日	2013-047	2013 年 06 月 21 日

2013 年第五次临时股东大会	2013 年 09 月 10 日	2013-078	2013 年 09 月 11 日
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 10 月 09 日	2013-087	2013 年 10 月 10 日
2013 年第七次临时股东大会	2013 年 10 月 31 日	2013-100	2013 年 11 月 01 日
2013 年第八次临时股东大会	2013 年 12 月 31 日	2013-112	2013 年 12 月 31 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十五次会议	2013 年 02 月 01 日	2013-011	2013 年 02 月 05 日
第一届董事会第二十六次会议	2013 年 04 月 02 日		
第一届董事会第二十七次会议	2013 年 04 月 07 日	2013-020	2013 年 04 月 09 日
第一届董事会第二十八次会议	2013 年 04 月 17 日	2013-023	2013 年 04 月 19 日
第一届董事会第二十九次会议	2013 年 04 月 19 日	2013-030	2013 年 04 月 22 日
第一届董事会第三十次会议	2013 年 06 月 03 日	2013-043	2013 年 06 月 05 日
第一届董事会第三十一次会议	2013 年 06 月 25 日	2013-048	2013 年 06 月 25 日
第一届董事会第三十二次会议	2013 年 07 月 12 日	2013-057	2013 年 07 月 16 日
第一届董事会第三十三次会议	2013 年 07 月 22 日	2013-059	2013 年 07 月 23 日
第一届董事会第三十四次会议	2013 年 08 月 21 日	2013-067	2013 年 08 月 23 日
第一届董事会第三十五次会议	2013 年 09 月 18 日	2013-082	2013 年 09 月 24 日
第二届董事会第一次会议	2013 年 10 月 09 日	2013-088	2013 年 10 月 10 日
第二届董事会第二次会议	2013 年 10 月 14 日	2013-092	2013 年 10 月 16 日
第二届董事会第三次会议	2013 年 10 月 23 日	2013-096	2013 年 10 月 25 日
第二届董事会第四次会议	2013 年 11 月 11 日	2013-101	2013 年 11 月 12 日
第二届董事会第五次会议	2013 年 12 月 13 日	2013-106	2013 年 12 月 16 日
第二届董事会第六次会议	2013 年 12 月 30 日	2013-110	2013 年 12 月 31 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2012 年 4 月 17 日公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》。本报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

### 五、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	郝丽江、王鹏

### 审计报告

大华审字[2014] 005029号

#### 北京掌趣科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京掌趣科技股份有限公司(以下简称掌趣科技)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是掌趣科技管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,掌趣科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了掌趣科技2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郝丽江

中国·北京

中国注册会计师：王鹏

二〇一四年四月二十三日

## 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：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	842,231,984.95	706,093,603.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	60,178,902.05	45,023,818.36
预付款项	17,064,264.00	18,190,614.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,787,194.33	
应收股利		
其他应收款	1,892,858.41	121,264.53
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	927,155,203.74	769,429,300.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	17,248,610.98	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	85,668,989.12	78,981,156.71
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	93,237,954.13	25,533,337.38
开发支出	40,518,854.67	17,717,630.07
商誉	741,178,554.54	21,517,144.47
长期待摊费用	3,792,318.41	
递延所得税资产	3,614,324.35	85,551.11
其他非流动资产	14,992,950.00	
非流动资产合计	1,000,252,556.20	144,334,819.74
资产总计	1,927,407,759.94	913,764,120.39
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		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,883,611.72	12,844,607.43
预收款项	2,269,491.22	397,669.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	13,914,982.18	1,671,570.14
应交税费	16,270,456.70	5,840,218.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,786,309.24	9,547,165.67
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		
一年内到期的非流动负债	207,177,000.00	
其他流动负债	3,817,392.35	336,705.88
流动负债合计	259,119,243.41	30,637,937.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	137,550,520.15	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,424,661.46	1,226,588.24
非流动负债合计	143,975,181.61	1,226,588.24
负债合计	403,094,425.02	31,864,525.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	705,057,492.00	163,660,000.00
资本公积	534,425,091.18	570,496,245.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,307,319.85	10,725,643.22
一般风险准备		
未分配利润	262,689,400.18	137,017,705.91
外币报表折算差额	-165,968.29	
归属于母公司所有者权益合计	1,524,313,334.92	881,899,594.67
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,524,313,334.92	881,899,594.67

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,927,407,759.94	913,764,120.39
-------------------	------------------	----------------

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	668,083,138.51	613,059,293.31
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,744,947.14	27,784,576.30
预付款项	13,951,681.56	23,522,727.07
应收利息	5,787,194.33	
应收股利		
其他应收款	1,173,965.32	99,681.81
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	709,740,926.86	664,466,278.49
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	890,073,945.27	59,179,879.89
投资性房地产		
固定资产	62,507,544.71	61,373,806.20
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	72,706,546.42	25,782,068.72

开发支出	22,158,811.91	12,640,261.73
商誉		
长期待摊费用	2,949,984.64	
递延所得税资产	28,093.32	42,976.32
其他非流动资产	6,320,047.04	
非流动资产合计	1,056,744,973.31	159,018,992.86
资产总计	1,766,485,900.17	823,485,271.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,863,169.74	7,411,426.49
预收款项	52,070.38	308,178.39
应付职工薪酬	1,534,536.14	1,102,819.20
应交税费	815,801.40	4,197,648.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,176,321.38	9,466,130.67
一年内到期的非流动负债	207,177,000.00	
其他流动负债	1,797,850.20	336,705.88
流动负债合计	220,416,749.24	22,822,909.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	137,550,520.15	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,305,753.12	1,226,588.24
非流动负债合计	141,856,273.27	1,226,588.24
负债合计	362,273,022.51	24,049,497.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	705,057,492.00	163,660,000.00
资本公积	536,883,791.30	572,954,945.66

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,621,465.83	10,039,789.20
一般风险准备		
未分配利润	140,650,128.53	52,781,038.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,404,212,877.66	799,435,773.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,766,485,900.17	823,485,271.35

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

### 3、合并利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	380,504,081.63	225,363,031.23
其中：营业收入	380,504,081.63	225,363,031.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	221,194,243.46	135,805,281.09
其中：营业成本	173,374,712.48	105,074,571.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,927,538.31	7,785,942.75
销售费用	8,287,250.11	4,287,174.88
管理费用	49,231,668.51	33,178,122.73
财务费用	-23,867,529.52	-14,844,887.55
资产减值损失	2,240,603.57	324,356.38

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	618,151.49	
投资收益（损失以“－”号填列）	-484,747.56	1,783,409.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,300,389.02	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	159,443,242.10	91,341,159.93
加：营业外收入	14,138,690.80	4,134,355.88
减：营业外支出	1,088,044.83	124,743.57
其中：非流动资产处置损失	87,844.83	3,577.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	172,493,888.07	95,350,772.24
减：所得税费用	18,874,517.17	13,050,765.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,619,370.90	82,300,006.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	153,619,370.90	82,300,006.43
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.14
（二）稀释每股收益	0.23	0.14
七、其他综合收益	-165,968.29	
八、综合收益总额	153,453,402.61	82,300,006.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,453,402.61	82,300,006.43
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	158,587,095.71	114,693,351.75
减：营业成本	100,382,746.54	62,129,586.47
营业税金及附加	4,576,273.63	4,659,153.51
销售费用	6,848,025.30	3,279,924.59
管理费用	19,575,889.17	20,187,282.90
财务费用	-23,608,604.42	-14,101,242.89
资产减值损失	-5,575.57	183,750.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	618,151.49	
投资收益（损失以“－”号填列）	63,531,235.20	16,982,959.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,284,406.26	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,967,727.75	55,337,856.63
加：营业外收入	8,000,690.80	4,049,705.88
减：营业外支出	1,000,681.50	120,363.93
其中：非流动资产处置损失	481.50	3,577.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,967,737.05	59,267,198.58
减：所得税费用	6,150,970.80	6,356,758.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,816,766.25	52,910,440.27
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	115,816,766.25	52,910,440.27

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	384,974,573.51	215,555,394.13
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	1,135,581.33	1,854,974.44
收到其他与经营活动有关的现金	37,606,246.06	21,077,297.50
经营活动现金流入小计	423,716,400.90	238,487,666.07
购买商品、接受劳务支付的现金	149,817,102.04	115,604,429.52
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	49,855,575.62	40,642,578.18
支付的各项税费	32,338,796.53	18,814,845.70
支付其他与经营活动有关的现金	51,246,461.91	11,141,866.46
经营活动现金流出小计	283,257,936.10	186,203,719.86
经营活动产生的现金流量净额	140,458,464.80	52,283,946.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,815,641.46	232,200,409.79
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,200.00	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	130,849,841.46	232,200,459.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,630,408.32	24,866,941.46
投资支付的现金	148,000,000.00	230,917,000.00
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	144,083,340.96	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	372,713,749.28	255,783,941.46
投资活动产生的现金流量净额	-241,863,907.82	-23,583,481.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	265,029,998.60	608,640,000.00
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	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	267,029,998.60	608,640,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,366,000.00	24,549,000.00
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	12,835,000.00	7,532,314.82
筹资活动现金流出小计	29,201,000.00	32,081,314.82
筹资活动产生的现金流量净额	237,828,998.60	576,558,685.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-285,173.64	-13,265.34
五、现金及现金等价物净增加额	136,138,381.94	605,245,884.38
加：期初现金及现金等价物余额	706,093,603.01	100,847,718.63
六、期末现金及现金等价物余额	842,231,984.95	706,093,603.01

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	165,387,455.61	96,009,823.00
收到的税费返还	51,370.38	300,053.88
收到其他与经营活动有关的现金	30,426,342.56	35,130,194.87
经营活动现金流入小计	195,865,168.55	131,440,071.75
购买商品、接受劳务支付的现金	87,280,663.26	67,851,212.35
支付给职工以及为职工支付的现金	17,314,033.70	23,384,503.10
支付的各项税费	15,721,799.13	8,763,171.64
支付其他与经营活动有关的现金	13,742,168.92	8,214,320.34
经营活动现金流出小计	134,058,665.01	108,213,207.43
经营活动产生的现金流量净额	61,806,503.54	23,226,864.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,815,641.46	155,250,890.76
取得投资收益所收到的现金	64,000,000.00	46,553.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	194,815,841.46	155,297,493.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,914,489.39	24,613,301.86
投资支付的现金	147,800,000.00	154,006,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	221,697,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	439,412,289.39	178,619,301.86
投资活动产生的现金流量净额	-244,596,447.93	-23,321,807.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	265,029,998.60	608,640,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	267,029,998.60	608,640,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,366,000.00	24,549,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,835,000.00	7,532,314.82
筹资活动现金流出小计	29,201,000.00	32,081,314.82
筹资活动产生的现金流量净额	237,828,998.60	576,558,685.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,209.01	-2,676.64
五、现金及现金等价物净增加额	55,023,845.20	576,461,064.96
加：期初现金及现金等价物余额	613,059,293.31	36,598,228.35
六、期末现金及现金等价物余额	668,083,138.51	613,059,293.31

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91			881,899,594.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91			881,899,594.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	541,397,492.00	-36,071,154.36			11,581,676.63		125,671,694.27	-165,968.29		642,413,740.25
(一) 净利润							153,619,370.90			153,619,370.90
(二) 其他综合收益								-165,968.29		-165,968.29

								8.29		9
上述（一）和（二）小计							153,619,370.90	-165,968.29		153,453,402.61
（三）所有者投入和减少资本	31,646,607.00	473,679,730.64								505,326,337.64
1. 所有者投入资本	31,646,607.00	473,679,730.64								505,326,337.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					11,581,676.63		-27,947,676.63			-16,366,000.00
1. 提取盈余公积					11,581,676.63		-11,581,676.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,366,000.00			-16,366,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	509,750,885.00	-509,750,885.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	509,750,885.00	-509,750,885.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	705,057,492.00	534,425,091.18			22,307,319.85		262,689,400.18	-165,968.29		1,524,313,334.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,915,000.00	559,372,685.18			5,291,044.03		52,459,962.40			658,038,691.61
（一）净利润							82,300,006.43			82,300,006.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							82,300,006.43			82,300,006.43
（三）所有者投入和减少资本	40,915,000.00	559,372,685.18								600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000.00	559,372,685.18								600,287,685.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,291,044.03		-29,840,044.03			-24,549,000.00
1. 提取盈余公积					5,291,044.03		-5,291,044.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,549,000.00			-24,549,000.00
4. 其他										
（五）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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91		881,899,594.67

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	541,397.492.00	-36,071,154.36			11,581,676.63		87,869,089.62	604,777,103.89
（一）净利润							115,816,766.25	115,816,766.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							115,816,766.25	115,816,766.25
（三）所有者投入和减少资本	31,646,607.00	473,679,730.64						505,326,337.64
1. 所有者投入资本	31,646,607.00	473,679,730.64						505,326,337.64
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,581,676.63	-27,947,676.63	-16,366,000.00	
1. 提取盈余公积					11,581,676.63	-11,581,676.63		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,366,000.00	-16,366,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	509,750,885.00	-509,750,885.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	509,750,885.00	-509,750,885.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	705,057,492.00	536,883,791.30			21,621,465.83	140,650,128.53	1,404,212,877.66	

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	122,745,000.00	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,745,000.00	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	40,915,000.00	559,372,685.18			5,291,044.03		23,070,396.24	628,649,125.45



(一) 净利润							52,910,440.27	52,910,440.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,910,440.27	52,910,440.27
(三) 所有者投入和减少资本	40,915,000.00	559,372,685.18						600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000.00	559,372,685.18						600,287,685.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,291,044.03		-29,840,044.03	-24,549,000.00
1. 提取盈余公积					5,291,044.03		-5,291,044.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,549,000.00	-24,549,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：黄迎春

会计机构负责人：黄迎春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

北京掌趣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京智通华网科技有限公司，由北京东方卓越

通讯有限公司和北京金诚信投资有限公司于2004年8月2日共同出资组建，设立时注册资本1,000.00万元，其中北京东方卓越通讯有限公司出资510.00万元，占注册资本的51.00%；北京金诚信投资有限公司出资490.00万元，占注册资本的49.00%。该设立出资事项业经北京正则会计师事务所有限责任公司验证，并出具京正验字（2004）第0005号验资报告。

2004年10月12日，根据股东会决议，北京智通华网科技有限公司更名为北京掌趣科技有限公司（以下简称“掌趣有限公司”）。

2008年5月19日，根据股东会决议，北京东方卓越通讯有限公司将其持有掌趣有限公司的51.00%股权转让予姚文彬。

2008年8月25日，根据股东会决议，北京金诚信投资有限公司将其持有掌趣有限公司的49.00%股权分别转让予姚文彬（11.50%）、叶颖涛（12.50%）、邓攀（3.00%）、王江（6.00%）、金海兰（16.00%）。

2008年11月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.00%股权转让予王昕。

2009年10月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.30%股权转让予叶颖涛；王江将其持有掌趣有限公司的6.00%股权转让予邓攀；王昕将其持有掌趣有限公司2.00%股权分别转让予叶颖涛（1.50%）、邓攀（0.50%）；金海兰将其持有掌趣有限公司的0.8%股权转让予叶颖涛。

2010年5月28日，根据股东会决议，邓攀将其持有掌趣有限公司的1.93%股权分别转让予李立强（0.47%）、周晓宇（1.46%）；姚文彬将其持有掌趣有限公司的0.84%股权转让予杨闯；金海兰将其持有掌趣有限公司15.20%股权分别转让予叶颖涛（4.48%）、杨闯（3.35%）、赵锦明（4.65%）、刘晓伟（2.32%）、周晓宇（0.40%）。

2010年6月18日，根据股东会决议，掌趣有限公司申请增加注册资本人民币125.00万元，全部由华谊兄弟传媒股份有限公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币1,125.00万元。此外，华谊兄弟传媒股份有限公司受让邓攀持有掌趣有限公司的1.022%股权、姚文彬持有掌趣有限公司的7.747%股权、叶颖涛持有掌趣有限公司的2.915%股权以及杨闯持有掌趣有限公司的0.566%股权。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010068号验资报告。

2010年7月26日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的4.65%股权转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）；叶颖涛将其持有掌趣有限公司的3.85%股权分别转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）（1.32%）、天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）（2%）、张云霞（0.53%）；杨闯将其持有掌趣有限公司的0.77%股权转让予天津金渊投资合伙企业（有限合伙）。

2010年10月18日，根据股东会决议，掌趣有限公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止净资产中的11,700.00万元折为股本，共同发起设立北京掌趣科技股份有限公司。股本总额为11,700万股，每股面值人民币1元，注册资本为11,700.00万元。该出资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010112号验资报告。

2010年11月26日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币329.00万元，其中：309.00万元由天津金渊投资合伙企业（有限合伙）以货币资金缴足，20.00万元由张云霞以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币12,029.00万元。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010137号验资报告。

2010年12月24日，根据股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币245.50万元，全部由金石投资有限公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币12,274.50万元。变更后，姚文彬出资4,615.65万元，持股比例37.604%；华谊兄弟传媒股份有限公司出资2,574.00万元，持股比例20.970%；叶颖涛出资1,491.75万元，持股比例12.153%；天津金渊投资合伙企业（有限合伙）出资1,097.58万元，持股比例8.942%；邓攀出资680.94万元，持股比例5.548%；赵锦明出资483.21万元，持股比例3.937%；杨闯出资286.65万元，持股比例2.335%；金石投资有限公司出资245.50万元，持股比例2.000%；刘晓伟出资241.02万元，持股比例1.964%；天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）出资234.00万元，持股比例1.906%；周晓宇出资193.05万元，持股比例1.573%；张云霞出资82.01万元，持股比例0.668%；李立强出资49.14万元，持股比例0.400%。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第010156

号验资报告。

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，本公司于2012年5月2日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.00元，募集资金654,640,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额600,287,685.18元，其中新增注册资本40,915,000.00元，余额559,372,685.18元计入资本公积。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健正信验（2012）综字第010007号验资报告。发行后公司股本为16,366.00万元，公司已于2012年6月办理了工商变更登记手续。

经深圳证券交易所《关于北京掌趣科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]124号）同意，本公司股票于2012年5月11日开始在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2012年度股东大会决议决定，由资本公积转增股本196,392,000.00元，转增基准日为2013年5月22日，变更后注册资本360,052,000.00元。上述资本公积转增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2013]000146号验资报告。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]841号）文件之规定，公司采取非公开发行股票方式分别向宋海波发行13,997,972股股份、向李锐发行5,599,192股股份、向张洁发行1,679,757股股份、向澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）发行1,091,842股股份、向陈嘉庆发行559,919股股份、向韩常春发行559,919股股份购买海南动网先锋网络科技有限公司（以下简称动网先锋）股权。同时，公司于2013年7月16日向特定投资者发行人民币普通股(A股)8,158,006股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币33.10元。变更后注册资本为391,698,607.00元。上述增资事项业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2013]000299号验资报告。

根据公司2013年第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，由资本公积转增股本313,358,885.00元，转增基准日为2013年9月23日，变更后注册资本为人民币705,057,492.00元。上述资本公积转增股本业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2013]000314号验资报告。

本公司企业法人营业执照注册号：110108007372334，法定代表人：姚文彬，注册资本70,505.7492 万元，实收资本70,505.7492 万元。

## 2. 行业性质

本公司属通信服务业，主要从事第二类增值电信业务中的信息服务业务。

## 3. 经营范围

本公司主要经营第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；因特网信息服务业务（除新闻、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；利用互联网经营游戏产品；互联网游戏出版、手机游戏出版。技术推广；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。设计、制作、代理、发布广告。

## 4. 公司基本架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司内部下设发行中心、市场中心、研发中心、技术中心、运营商务中心、结算中心、企业发展部、法律部、外联部、财务部和人力行政部等职能部门。公司所属21家子公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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) 同一控制下企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍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，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，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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

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

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

### (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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，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）；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）

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、持有至到期投资

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。

## 3、应收款项

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。

## 4、可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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，将原直接计入所有者权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。

## 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**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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



金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项期末金额为 100 万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (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。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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的

账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在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，同时确认投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### （5）分步处置对子公司的投资

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。

企业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，应当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，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，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，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(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。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	5%	1.9%-4.75%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （5）其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

## 13、在建工程

### （1）在建工程的类别

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

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资

产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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 14、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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	直线法
版权及著作权	授权期限或 3 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### (5) 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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 16、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	受益期	

## 17、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：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、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。

## 18、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价

值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 19、股份支付及权益工具

### (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) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (5) 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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，依据已完工作的测量确定。

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) 具体确认原则

#### (1) 移动终端单机游戏

在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后，确认为收入。

#### (2) 移动终端联网游戏、互联网页面游戏

公司官方网站上运营的自有网络游戏：道具收费模式下，在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。

公司官方网站上运营的合作网络游戏、公司与网络游戏平台合作运营的网络游戏：在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。

### (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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (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。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(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) 融资租赁会计处理

(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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期不存在前期会计差错更正情况。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税服务收入	3%、6%	1
营业税	应纳税营业额	3%、5%	2
城建税	应纳流转税额	5%、7%	3
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
堤围防护费	应税收入	0.1%	4

注 1：根据财税[2012]71 号文件的相关规定，北京富姆乐信息技术有限公司自 2012 年 9 月开始缴纳增值税，广州网创网络科技有限公司、广州亚游网络科技有限公司自 2012 年 11 月开始缴纳增值税；大连卧龙科技有限公司 2013 年 8 月开始缴纳增值税。

根据财税[2013]37 号文件的相关规定，海南玲珑网络科技有限公司、海南动景创世网络科技有限公司、海南火极网络科技有限公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司、海南战天网络科技有限公司自 2013 年 8 月开始缴纳增值税。

注 2：公司利用电信网络开展增值电信业务以全部收入减去支付给合作方价款后的余额为纳税基础，按照 3% 税率缴纳营业税。

注 3：海南动网先锋网络科技有限公司、海南玲珑网络科技有限公司、海南动景创世网络科技有限公司、海南火极网络科技有限公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司、海南战天网络科技有限公司城建税率为 5%。

注 4：广州市好运通讯科技有限公司、海南动网先锋网络科技有限公司广州分公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司广州分公司、广州网创网络科技有限公司、广州亚游网络科技有限公司缴纳堤围防护费。

### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	10%	1
北京华娱聚友科技发展有限公司	15%	2
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	15%	3

公司名称	税率	备注
北京华娱聚友兴业科技有限公司	25%	
北京聚游掌联科技有限公司	12.5%	4
北京九号科技发展有限公司	15%	5
广州市好运通讯科技有限公司	25%	
大连卧龙科技有限公司	25%	
北京富姆乐信息技术有限公司	15%	6
指尖娱乐（香港）有限公司	16.5%	
掌上趣游（香港）有限公司	16.5%	
掌中新游（香港）有限公司	16.5%	
（株）指尖娱乐股份有限公司		7
海南动网先锋网络科技有限公司	12.5%	8
广州网创网络科技有限公司	25%	
广州亚游网络科技有限公司	25%	
海南玲珑网络科技有限公司	25%	
海南动景创世网络科技有限公司	25%	
海南火极网络科技有限公司	25%	
海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司	25%	
海南战天网络科技有限公司	25%	
动网先锋（香港）有限公司	16.5%	

注 1：公司于 2013 年被认定为国家规划布局内重点软件企业，有效期为两年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受所得税优惠政策，2013 年、2014 年按 10% 的税率计缴企业所得税。

注 2：北京华娱聚友科技发展有限公司于 2013 年 11 月 11 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201311000285），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，2013 年、2014 年、2015 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

注 3：北京丰尚佳诚科技发展有限公司于 2013 年 12 月 5 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201311000832），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，2013 年、2014 年、2015 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

注 4：北京聚游掌联科技有限公司于 2009 年 12 月 31 日被认定为软件企业（证书编号：京 R-2009-0647）。公司开始获利年度为 2010 年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

注 5：北京九号科技发展有限公司于 2012 年 7 月 9 日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201211000707），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

注 6：北京富姆乐信息技术有限公司于 2011 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201111000333），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

注 7：（株）指尖娱乐股份有限公司适用所得税率：2 亿韩元（包括）以下按 10% 计缴；2 亿-200 亿韩元（包括 200 亿）按 2,000.00 万 韩元加 超出 2 亿韩元部分 的 20% 计缴；200 亿韩元以上按 398,000.00 万 加超出 200 亿部分的 22% 计缴。

注 8：根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)规定：自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。海南动网先锋网络科技有限公司于 2008 年 6 月 27 日被认定为软件企业（证书编号：琼 R-2008-0003）。公司开始获利年度为 2009 年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华娱聚友兴业科技有限	全资子公司	北京市	信息服务业务	300 万元	注 1	3,000,000.00		100%	100%	是			



公司													
北京聚游掌联科技有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	100 万元	注 2	1,000,000.00		100%	100%	是			
指尖娱乐(香港)有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		100,000.00		100%	100%	是			
掌上趣游(香港)有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		0.00		100%	100%	是			
掌中新游(香港)有限公司	子公司之子公司	香港	信息服务业务	10 万港币		0.00		100%	100%	是			
(株)指尖娱乐股份有限公司	子公司之子公司	首尔	信息服务业务	100 万韩元		1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：技术开发、技术咨询、服务；计算机系统集成；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）。

注2：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；销售计算机软件及辅助设备；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华娱聚友科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,100.00	注 1	968.08		100%	100%	是			
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,000.00	注 2	841.90		100%	100%	是			
北京九号科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	100.00	注 3	100.00		100%	100%	是			
广州市好运通讯科技有限公司	全资子公司	广州市	信息服务业务	1,000.00	注 4	1,502.14		100%	100%	是			
大连卧龙科技有限公司	全资子公司	大连市	信息服务业务	400.00	注 5	504.00		100%	100%	是			
北京富姆乐信息技术有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	100.00	注 6	1,306.00		100%	100%	是			
海南动网先锋网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	3,888.89	注 7	81,437.85		100%	100%	是			
广州网	全资子	广州市	游戏研	100.00	注 8			100%	100%	是			

创网络科技有限公司	公司		发										
广州亚游网络科技有限公司	控股子公司	广州市	游戏研发	110.00	注 9			100%	100%	是			
海南玲珑网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	500.00	注 10			100%	100%	是			
海南动景创世网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	500.00	注 11			100%	100%	是			
海南火极网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	500.00	注 12			100%	100%	是			
海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	500.00	注 13			100%	100%	是			
海南战天网络科技有限公司	全资子公司	海南省澄迈县	游戏研发	500.00	注 14			100%	100%	是			
动网先锋(香港)有限公司	全资子公司	香港	游戏运营	1 万美元				100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：技术开发、技术服务、技术转让；销售自行开发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。

注2：技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。

注3：技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。

注4：通讯技术服务（地面卫星接收设施、无线电发射设备、通信用户管线建设的技术服务除外）；网络技术服务（互联网上网服务及互联网信息服务除外）；计算机系统集成技术服务；研究、开发：计算机软硬件；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。

注5：计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发（以上项目均不含专项审批）。

注6：技术推广服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告。

注7：电脑网络系统集成，电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发，电脑服务器托管，增值电信业务。（以上项目凡涉及许可经营的凭许可经营）。

注8：计算机网络技术、计算机软硬件的研究、开发；网页设计；计算机系统集成技术服务（计算机信息系统集成除外）。

注9：计算机网络设备的研究、开发、维护；计算机系统集成技术服务；计算机软件开发。

注10：电脑网络系统集成、电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发、电脑服务器托管、动漫网络游戏开发与运营（以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

注11：电脑网络系统集成、电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发、电脑服务器托管、动漫网络游戏开发与运营（以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

注12：电脑网络系统集成、电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发、电脑服务器托管、动漫网络游戏开发与运营（以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

注13：电脑网络系统集成、电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发、电脑服务器托管、动漫网络游戏开发与运营（以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

注14：电脑网络系统集成、电脑网络策划、制作及维护、电脑网络程序开发、电脑服务器托管、动漫网络游戏开发与运营（以上项目凡涉及许可证经营的凭许可证经营）。

广州网创网络科技有限公司、广州亚游网络科技有限公司、海南玲珑网络科技有限公司、海南动景创世网络科技有限公司、海南火极网络科技有限公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司、海南战天网络科技有限公司及动网先锋（香港）有限公司系海南动网先锋网络科技有限公司的子公司。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 12 家，原因为并购动网先锋及新设子公司，详见六、4 报告期内新纳入合并范围的主体。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
掌上新游（香港）有限公司	4,944,179.54	4,944,179.54

掌中趣游（香港）有限公司	388,470.38	388,470.38
(株) 指尖娱乐股份有限公司	-14,831.77	-20,538.77
海南动网先锋网络科技有限公司	138,150,744.41	45,919,602.54
广州网创网络科技有限公司	-486,846.36	-80,646.45
广州亚游网络科技有限公司	-1,221,471.62	-104,643.26
海南玲珑网络科技有限公司	4,985,737.52	-308.14
海南动景创世网络科技有限公司	4,982,403.78	-2.53
海南火极网络科技有限公司	4,610,317.45	-201,115.66
海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司	-496,332.42	-2,086,451.11
海南战天网络科技有限公司	4,981,267.36	-271.10
动网先锋（香港）有限公司	5,543,234.24	904,913.85

## 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
动网先锋	719,661,410.07	收购动网先锋合并成本超过应享有的可辨认净资产公允价值份额的差额

非同一控制下企业合并的其他说明

根据公司股东大会审议通过的《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]841号）核准，公司以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超及澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春持有的海南动网先锋网络科技有限公司100%的股权。

2013年7月5日，海南省澄迈县工商行政管理局核准了动网先锋的股东变更，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：460100000026385），公司持有动网先锋100%股权。

2013年7月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向自然人宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春、澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）澄迈锐杰发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年7月17日出具了《证券预登记确认书》。公司已办理完毕新增股份23,488,601股的登记手续。2013年7月22日，公司向动网先锋股东支付221,697,800.00元。

购买日的确定：公司确定的合并日为2013年7月22日。其确定依据为：重大资产重组事项业经公司股东大会决议通过，并已取得中国证券监督管理委员会批复。2013年7月5日，动网先锋工商变更登记手续办理完毕，2013年7月22日公司已支付超过50%的交易对价。

广州网创网络科技有限公司、广州亚游网络科技有限公司、海南玲珑网络科技有限公司、海南动景创世网络科技有限公司、海南火极网络科技有限公司、海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司、海南战天网络科技有限公司及动网先锋（香港）有限公司系海南动网先锋网络科技有限公司的子公司。公司完成对动网先锋

的收购后，将以上公司纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
动网先锋（香港）有限公司	美元	资产、负债	6.0969	
	美元	实收资本	6.5826	
	美元	利润表	6.1912	

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	84,197.06	--	--	34,632.33
人民币	--	--	84,197.06	--	--	34,632.33
银行存款：	--	--	842,147,787.89	--	--	706,058,970.68
人民币	--	--	823,061,896.24	--	--	703,865,362.21
港币	1,120,133.38	0.7862	880,682.47	4,350.00	0.81085	3,527.20
美元	2,985,036.41	6.0969	18,199,468.47	348,433.90	6.2855	2,190,081.27
韩元	1,000,123.00	0.0057	5,740.71			
合计	--	--	842,231,984.95	--	--	706,093,603.01

截至2013年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息		20,871,926.40	15,084,732.07	5,787,194.33
其中：定期存款利息		20,871,926.40	15,084,732.07	5,787,194.33
合计		20,871,926.40	15,084,732.07	5,787,194.33

## (2) 应收利息的说明

期末应收利息增加较大主要系本期增加定期存款计提利息所致。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	61,402,106.61	100%	1,223,204.56	1.99%	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%
组合小计	61,402,106.61	100%	1,223,204.56	1.99%	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%
合计	61,402,106.61	--	1,223,204.56	--	45,609,992.59	--	586,174.23	--

应收账款种类的说明

期末应收账款增加主要系合并范围增加动网先锋及收入增加所致。

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	59,876,389.08	97.51%	598,763.89	44,586,908.58	97.76%	445,869.08
1 至 2 年	482,223.02	0.79%	48,222.31	928,092.13	2.03%	92,809.21
2 至 3 年	934,552.33	1.52%	467,276.18	94,991.88	0.21%	47,495.94
3 年以上	108,942.18	0.18%	108,942.18			
合计	61,402,106.61	--	1,223,204.56	45,609,992.59	--	586,174.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	22,577,311.50	一年以内	36.77%
第二名	非关联方	8,936,550.41	一年以内	14.55%
第三名	非关联方	5,190,320.71	一年以内	8.45%
第四名	非关联方	4,598,815.13	一年以内	7.49%
第五名	非关联方	3,583,516.86	一年以内	5.84%
合计	--	44,886,514.61	--	73.1%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	0.05	0%
合计	--	0.05	0%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	2,149,287.40	100%	256,428.99	11.93%	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%
组合小计	2,149,287.40	100%	256,428.99	11.93%	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%
合计	2,149,287.40	--	256,428.99	--	140,753.48	--	19,488.95	--

其他应收款种类的说明：期末其他应收款余额增加较大主要系支付租房押金所致。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,438,128.28	66.91%	14,381.28	119,024.08	84.56%	1,190.24
1 至 2 年	465,597.12	21.66%	46,559.71	2,040.00	1.45%	204.00
2 至 3 年	100,148.00	4.66%	50,074.00	3,189.40	2.27%	1,594.71
3 年以上	145,414.00	6.77%	145,414.00	16,500.00	11.72%	16,500.00
合计	2,149,287.40	--	256,428.99	140,753.48	--	19,488.95

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陈亚北	美惠房租押金		16,500.00	无法收回押金	否
李雪婷	代缴住房公积金		2,650.01	员工离职，无法收回	否
刘文华	房屋押金		12,000.00	无法收回押金	否
艾彬	代缴社保		539.39	员工离职，无法收回	否
合计	--	--	31,689.40	--	--

其他应收款核销说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国质量认证中心	非关联方	1,174,424.00	1 年以内	54.64%
张积江	非关联方	652,869.12	1-4 年	30.38%
深圳市天宇互动科技有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.65%
广州市御发置业有限公司	非关联方	53,400.00	1-2 年	2.48%
韩常春	非关联方	34,103.00	1 年以内	1.59%
合计	--	2,014,796.12	--	93.74%

## 5、预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	13,580,449.05	79.58	15,290,614.75	84.06
1 至 2 年	3,483,814.95	20.42	2,900,000.00	15.94
合计	17,064,264.00	100.00	18,190,614.75	100.00

### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华泰联合证券有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
深圳市天宇互动科技有限公司	非关联方	2,085,000.00	0-2 年	合同尚未执行完毕
北京多多罗文化艺术传播有限公司	非关联方	1,575,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
中国质量认证中心	非关联方	1,174,424.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京哈游互动科技有限公司	非关联方	1,110,508.53	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计		9,944,932.53		

### 3. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
深圳市天宇互动科技有限公司	1,700,000.00	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
北京哈游互动科技有限公司	1,110,508.53	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
尚游网络技术(上海)有限公司	246,885.08	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
雷蝉(北京)网络科技有限公司	220,913.48	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
北京奥尔创想科技有限公司	80,000.00	1 至 2 年	合同尚未执行完毕

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
合计	3,361,422.01		

期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款，其他预付关联方款项情况详见本附注 8（5）。

## 6、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海涵凌网络科技有限公司	25%	25%	2,120,844.94	3,486,789.50	-1,365,944.56	2,337,100.49	-8,594,581.15
深圳市烁动科技有限公司	20%	20%	990,432.03	99,320.00	891,112.03	101,857.81	-1,554,663.56
深圳市云悦科技有限公司	30%	30%	1,390,704.09	1,280.00	1,389,424.09	2,323,690.05	-1,820,575.91
广州涵游网络科技有限公司	49%	49%	292,291.12	24,909.00	267,382.12	0.00	-32,617.88

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京雷神互动科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	400,000.00	900,000.00	15%	15%				
上海涵凌网络科技有限公司	权益法	12,400.00		11,830.28	11,830.28	25%	25%				
深圳市烁	权益法	2,000,000		1,831,482	1,831,482	20%	20%				

动科技有 限公司		.00		.33	.33						
深圳市云 悦科技有 限公司	权益法	3,000,000 .00		2,453,827 .23	2,453,827 .23	30%	30%				
广州涵游 网络科技 有限公司	权益法	249,000.0 0		233,017.2 4	233,017.2 4	49%	49%				
合计	--	18,149,00 0.00	500,000.0 0	16,748,61 0.98	17,248,61 0.98	--	--	--			

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	83,341,989.21	16,775,240.34		455,452.31	99,661,777.24
其中：房屋及建筑物	76,031,728.03				76,031,728.03
运输工具	1,277,161.17	1,033,493.21			2,310,654.38
办公及电子设备	6,033,100.01	15,741,747.13		455,452.31	21,319,394.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	4,360,832.50	5,625,570.39	4,337,689.75	331,304.52	13,992,788.12
其中：房屋及建筑物	2,039,439.35		2,039,439.30		4,078,878.65
运输工具	247,054.48	225,763.84	161,634.35		634,452.67
办公及电子设备	2,074,338.67	5,399,806.55	2,136,616.10	331,304.52	9,279,456.80
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	78,981,156.71	--			85,668,989.12
其中：房屋及建筑物	73,992,288.68	--			71,952,849.38
运输工具	1,030,106.69	--			1,676,201.71
办公及电子设备	3,958,761.34	--			12,039,938.03
五、固定资产账面价值合计	78,981,156.71	--			85,668,989.12
其中：房屋及建筑物	73,992,288.68	--			71,952,849.38
运输工具	1,030,106.69	--			1,676,201.71
办公及电子设备	3,958,761.34	--			12,039,938.03

本期折旧额 4,337,689.75 元。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,168,469.20	108,216,730.47		136,385,199.67
软件	956,850.00	12,497,684.32		13,454,534.32
版权或著作权	27,211,619.20	95,719,046.15		122,930,665.35
二、累计摊销合计	2,635,131.82	38,913,749.96		41,548,881.78
软件	134,346.65	11,266,442.00		11,400,788.65
版权或著作权	2,500,785.17	27,647,307.96		30,148,093.13
三、无形资产账面净值合计	25,533,337.38	69,302,980.51		94,836,317.89
软件	822,503.35			2,053,745.67
版权或著作权	24,710,834.03			92,782,572.22
四、减值准备合计		1,598,363.76		1,598,363.76
软件				
版权或著作权		1,598,363.76		1,598,363.76
无形资产账面价值合计	25,533,337.38			93,237,954.13
软件	822,503.35			2,053,745.67
版权或著作权	24,710,834.03			91,184,208.46

本期摊销额 20,725,955.73 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
游戏研发支出	17,717,630.07	85,941,413.39	15,872,945.73	47,267,243.06	40,518,854.67
合计	17,717,630.07	85,941,413.39	15,872,945.73	47,267,243.06	40,518,854.67

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 81.53%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 44.62%。

## 10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

北京华娱聚友科技发展有限公司	2,886,245.39			2,886,245.39	
广州市好运通讯科技有限公司	5,021,389.28			5,021,389.28	
大连卧龙科技有限公司	1,631,302.20			1,631,302.20	
北京富姆乐信息技术有限公司	11,978,207.60			11,978,207.60	
海南动网先锋网络科技有限公司		719,661,410.07		719,661,410.07	
合计	21,517,144.47	719,661,410.07		741,178,554.54	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末商誉增加较大主要系本期收购动网先锋合并成本超过应享有的可辨认净资产公允价值份额的差额，计算过程如下：

项目	金额
根据《发行股份及支付现金购买资产协议》确定的交易对价	810,090,000.00
加：根据购买日动网先锋预计承诺期实现净利润超出业绩承诺的部分需支付的奖励对价	4,288,471.64
减：动网先锋购买日可辨认净资产公允价值	94,717,061.57
商誉	719,661,410.07

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入房屋装修		4,318,356.57	526,038.16		3,792,318.41	
合计		4,318,356.57	526,038.16		3,792,318.41	--

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	260,630.68	85,551.11
应付职工薪酬	1,198,445.20	
内部销售利润	903,378.74	
无形资产摊销	1,251,869.73	
小计	3,614,324.35	85,551.11

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	431,116.05	
可抵扣亏损	9,744,924.29	
合计	10,176,040.34	

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,465,354.25	602,996.63
应付职工薪酬	7,989,634.64	
内部销售利润	5,592,319.28	
无形资产摊销	8,345,798.20	
小计	23,393,106.37	602,996.63

### 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	605,663.18	898,859.77		24,889.40	1,479,633.55
十二、无形资产减值准备		1,598,363.76			1,598,363.76
合计	605,663.18	2,497,223.53		24,889.40	3,077,997.31

### 14、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	备注
委托开发及产品购置款	5,500,000.00	—
预付购房款	9,492,950.00	—
合计	14,992,950.00	—

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	8,883,611.72	12,844,607.43
合计	8,883,611.72	12,844,607.43

说明：

应付账款期末减少较大，主要系支付市场推广费、合作分成款。

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，其他应付关联方款项情况详见本附注 8（5）。

截至 2013 年 12 月 31 日止，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	2,269,491.22	397,669.45
合计	2,269,491.22	397,669.45

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
深圳市腾讯计算机系统有限公司	1,000,000.00	尚未到授权期	
松岗科技股份有限公司	377,950.15	尚未到授权期	

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		86,321,166.75	77,908,436.39	8,412,730.36
二、职工福利费		2,345,099.16	2,345,099.16	
三、社会保险费	297,275.04	7,952,903.03	7,391,413.79	858,764.28
其中：医疗保险费	96,492.47	3,092,841.21	2,869,832.29	319,501.39
基本养老保险费	176,278.01	4,176,411.44	3,893,516.58	459,172.87
年金缴费				



失业保险费	8,380.45	268,033.23	245,236.44	31,177.24
工伤保险费	7,925.84	189,630.20	176,972.01	20,584.03
生育保险费	8,198.27	225,986.95	205,856.47	28,328.75
四、住房公积金	153,687.00	3,209,294.13	3,000,394.33	362,586.80
六、其他	1,220,608.10	7,270,920.69	4,210,628.05	4,280,900.74
工会经费和职工教育经费	1,220,608.10	6,158,170.69	3,250,378.05	4,128,400.74
除辞退福利外其他原因解除劳动关系给予的补偿		1,112,750.00	960,250.00	152,500.00
合计	1,671,570.14	107,099,383.76	94,855,971.72	13,914,982.18

期末应付职工薪酬增加较大主要系计提奖金所致。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	56,679.39	63,128.35
营业税	1,549,810.30	1,012,302.60
企业所得税	13,606,156.54	4,355,083.69
个人所得税	782,339.81	276,566.94
城市维护建设税	100,068.62	74,027.33
其他税种	175,402.04	59,110.00
合计	16,270,456.70	5,840,218.91

期末应交税费余额增加较大主要系本期合并范围增加动网先锋所致。

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	6,786,309.24	9,547,165.67
合计	6,786,309.24	9,547,165.67

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
------	----	-------	----

单位名称	金额	未偿还原因	备注
深圳华纳奇科技有限公司	6,000,000.00	购买纳奇软件款	尚未支付

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳华纳奇科技有限公司	6,000,000.00	购买纳奇软件款	

## 20、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应付款	207,177,000.00	
合计	207,177,000.00	

### (2) 一年内到期的长期应付款

单位名称	期末余额	备注
海南动网先锋网络科技有限公司收购款	207,177,000.00	
合计	207,177,000.00	

## 21、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
跨平台民族网游《成吉思汗之宏图霸业》		300,000.00
企业购置生产经营场所补贴	36,705.88	36,705.88
游戏授权金收益	2,019,542.15	
《民族‘西游创世录’出版工程》专项资金	1,761,144.32	
合计	3,817,392.35	336,705.88

#### 其他流动负债说明

游戏授权金收益系公司与游戏运营商签订授权经营协议所取得的已上线运营游戏代理费，该授权金收益在授权期限内平均分摊，期末按照预计转入利润表的时间分别计入其他流动负债及其他非流动负债。

企业购置生产经营场所补贴、《民族‘西游创世录’出版工程》专项资金详见七、合并财务报表主要项目注释之“营业外收入”。

## 22、长期应付款

### (1) 长期应付款

单位	期末余额	备注
海南动网先锋网络科技有限公司收购款	137,550,520.15	
合计	137,550,520.15	

(2) 期末长期应付款主要系公司收购动网先锋尚未支付的交易对价，期末计算过程如下：

项目	金额
根据《发行股份及支付现金购买资产协议》确定的交易对价	810,090,000.00
加：根据购买日动网先锋预计承诺期实现净利润超出业绩承诺的部分需支付的奖励对价	4,288,471.64
减：已于 2013 年 7 月发行股份支付的对价	247,335,000.00
减：已于 2013 年 7 月支付的现金对价	221,697,800.00
减：预计于 1 年内支付的现金对价	207,177,000.00
加：根据动网先锋 2013 年度实际实现净利润的情况调整金额	-618,151.49
长期应付款余额	137,550,520.15

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业购置生产经营场所补贴	1,189,882.40	1,226,588.24
《民族‘西游创世录’出版工程》专项资金	3,115,870.72	
游戏授权金收益	2,118,908.34	
合计	6,424,661.46	1,226,588.24

其他非流动负债说明

游戏授权金收益系公司与游戏运营商签订授权经营协议所取得的已上线运营游戏代理费，该授权金收益在授权期限内平均分摊，期末按照预计转入利润表的时间分别计入其他流动负债及其他非流动负债。

企业购置生产经营场所补贴、《民族‘西游创世录’出版工程》专项资金详见七、合并财务报表主要项目注释之“营业外收入”。

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	163,660,000.00	31,646,607	0	509,750,885	0	541,397,492	705,057,492
------	----------------	------------	---	-------------	---	-------------	-------------

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	560,996,245.54	473,679,730.64	509,750,885.00	524,925,091.18
其他资本公积	9,500,000.00			9,500,000.00
合计	570,496,245.54	473,679,730.64	509,750,885.00	534,425,091.18

资本公积说明

1、本期资本公积增加系收购动网先锋向特定投资者发行人民币普通股股本溢价，详见本附注1。

2、上期支付的中介费用已冲减股本溢价，本期收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的企业中介费用专项补贴200万元增加股本溢价。

3、本期资本公积减少系转增股本，详见本附注1。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,725,643.22	11,581,676.63		22,307,319.85
合计	10,725,643.22	11,581,676.63		22,307,319.85

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	137,017,705.91	--
调整后年初未分配利润	137,017,705.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,619,370.90	--
减：提取法定盈余公积	11,581,676.63	
应付普通股股利	16,366,000.00	
期末未分配利润	262,689,400.18	--

根据公司2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案，以2012年末公司总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），共计分配利润16,366,000.00元。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	380,504,081.63	225,363,031.23
其他业务收入	380,504,081.63	225,363,031.23
营业成本	173,374,712.48	105,074,571.90

### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端游戏	191,327,588.57	86,683,873.17	162,372,574.61	67,843,010.67
互联网页面游戏	144,919,097.46	66,774,378.81	50,916,822.78	34,664,338.18
其他	44,257,395.60	19,916,460.50	12,073,633.84	2,567,223.05
合计	380,504,081.63	173,374,712.48	225,363,031.23	105,074,571.90

### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	356,394,360.42	164,244,075.33	219,253,877.85	101,664,654.54
海外	24,109,721.21	9,130,637.15	6,109,153.38	3,409,917.36
合计	380,504,081.63	173,374,712.48	225,363,031.23	105,074,571.90

### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	113,945,031.23	29.95%
第二名	72,489,255.06	19.05%
第三名	27,560,722.48	7.24%
第四名	20,300,379.27	5.34%
第五名	19,319,653.15	5.08%

合计	253,615,041.19	66.66%
----	----------------	--------

## 营业收入的说明

- 1、本期合并范围增加动网先锋。
- 2、公司手机游戏、互联网页面游戏收入增加较大所致。

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,609,341.00	6,932,676.32	详见附注五、税项
城市维护建设税	729,968.11	494,926.24	详见附注五、税项
教育费附加	342,917.22	213,925.98	详见附注五、税项
地方教育费附加	238,121.59	138,420.24	详见附注五、税项
其他	7,190.39	5,993.97	
合计	11,927,538.31	7,785,942.75	--

## 营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加增加较大主要系收入增加所致。

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,542,471.24	2,333,340.90
差旅及招待费	1,419,183.80	959,194.05
宣传费	554,236.10	581,438.27
办公及水电费	486,962.36	367,962.40
其他	284,396.61	45,239.26
合计	8,287,250.11	4,287,174.88

本期销售费用增加较大主要系：

- 1、本期合并范围增加动网先锋。
- 2、公司销售人员增加及优化人员配置导致职工薪酬增加较大。

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研发支出	15,872,945.73	16,869,616.24
职工薪酬	18,118,568.24	6,143,138.18
房租费	2,022,562.74	699,709.15
中介费用	890,728.50	233,900.00
办公及水电费	3,493,892.86	1,879,364.65
折旧及摊销	2,835,943.88	1,490,879.41
差旅及招待费	2,085,167.21	864,008.95
税金	1,786,645.27	1,156,882.33
邮电通讯费	323,529.32	127,589.87
会议费	419,566.61	2,699,718.19
车辆费	607,459.81	55,300.38
其他	774,658.34	958,015.38
合计	49,231,668.51	33,178,122.73

#### 管理费用的说明

- 1、本期合并范围增加动网先锋。
- 2、公司因发展需要，增设管理部门，增加及优化人员配置导致职工薪酬增加较大。
- 3、公司上年同期发行上市，发生的会议费较大。

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-24,171,757.46	-14,913,111.96
汇兑损益	226,897.58	13,268.84
其他	77,330.36	54,955.57
合计	-23,867,529.52	-14,844,887.55

财务费用减少较大，主要系公司定期存款等利息收入增加所致。

### 33、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他	618,151.49	
合计	618,151.49	

#### 公允价值变动收益的说明

系根据动网先锋2013年度实际实现净利润的情况调整金额。

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

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	-1,300,389.02	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,708,348.63
处置交易性金融资产取得的投资收益		75,061.16
其他	815,641.46	
合计	-484,747.56	1,783,409.79

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市烁动科技有限公司	-168,517.67		本期新增投资
上海涵凌网络科技有限公司	-569,715.82		本期新增投资
深圳市云悦科技有限公司	-546,172.77		本期新增投资
广州涵游网络科技有限公司	-15,982.76		本期新增投资
合计	-1,300,389.02		--

### 35、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	642,239.81	324,356.38
十二、无形资产减值损失	1,598,363.76	
合计	2,240,603.57	324,356.38

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,138,690.80	4,049,705.88	14,138,690.80



其他		84,650.00	
合计	14,138,690.80	4,134,355.88	14,138,690.80

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
《民族网游"热血成吉思汗 OL"出版工程》专项资金	4,000,000.00		与收益相关	是
文创资金财政拨款	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
跨平台民族网游《成吉思汗之宏图霸业》	300,000.00	300,000.00	与收益相关	是
2012 年海淀区重点培育企业购置生产经营场所补贴	36,705.84	36,705.88	与收益相关	是
《民族'西游创世录'出版工程》专项资金	3,122,984.96		与收益相关	是
海南省财政厅（海南省重大科技项目（动漫游戏移动社区开发与产业化应用）提供拨款	1,500,000.00		与收益相关	是
海南省财政国库支付局拨转 2013 年度省科技园区建设专项资金（第二批）	300,000.00		与收益相关	是
拨转 2013 年第二批省知识产权专项资金	150,000.00		与收益相关	是
收到海南省电子信息产业发展专项资金（测试费补贴）	14,000.00		与收益相关	是
收到海南省电子信息产业发展专项资金（自主知识产权补贴）	800,000.00		与收益相关	是
税收补贴	3,374,000.00		与收益相关	是
中关村科技园区海淀园管理委员会奖励款	20,000.00	3,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区海淀园管理委员会党建工作活动经费	1,000.00		与收益相关	是

中国共产党北京市委员会 会教育工作委员会	20,000.00		与收益相关	是
海淀区政府文化创意发展 资金		2,000,000.00	与收益相关	是
中关村科技园改制上市 资助款		1,000,000.00	与收益相关	是
掌趣"魔盾"手机卫士 MoguardV2.0		190,000.00	与收益相关	是
中关村科技园管委会款		20,000.00	与收益相关	是
合计	14,138,690.80	4,049,705.88	--	--

1. 公司根据《北京市财政局关于下达2012年中央文化产业发展专项资金预算的函》（京财科文指【2012】2337号）收到掌趣《民族网游“热血成吉思汗OL”出版工程》项目的补助款400.00万元。
2. 公司根据《北京市文化创新发展专项资金管理办法（试行）》（京财文[2012]1440号）、《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法》（京财文[2006]2731号）及《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法实施细则》（京财文[2010]2170号）收到北京市国有文化资产监督管理办公室拨付的挂牌上市奖励资金50.00万元。
3. 公司根据《海淀区文化创意产业专项资金项目任务书》收到跨平台网游《成吉思汗之宏图霸业》的网游开发引擎补贴款60.00万元，本期确认收益30.00万元。
4. 公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的2012年海淀区重点培育企业购置生产经营场所补贴130.00万元，根据折旧年限分摊至本期36,705.84元。
5. 公司收到北京市新闻出版局根据《财政部关于重新修订印发<文化产业发展专项资金管理暂行办法>》（京文资【2012】4号）拨付的“民族‘西游创世录’出版工程”项目的专项资金支持，补贴总金额为800万元。本期确认收益3,122,984.96元。
6. 公司根据海南省财政厅《关于2013年度省重大科技专项项目立项的通知》（琼科[2013]59号）收到动漫游戏移动社区开发与产业化应用扶持资金150.00万元。
7. 公司根据海南省财政厅《关于下达2013年省科技园区建设专项资金（第二批）的通知》（琼财教[2013]1772号）收到《三分天下》动漫科技兴贸示范项目扶持资金30.00万元。
8. 公司根据海南省科技厅、海南省财政厅《关于申报2013年度海南省知识产权专项资金的通知》（琼科函〔2013〕66号）收到第二批省知识产权专项扶持资金15.00万元。
9. 公司根据海南省工业和信息化厅、海南省财政厅《关于2013年海南省电子信息产业专项资金项目资助计划的公示》（琼工信信产[2013]284号）收到《航海帝国》动漫游戏、《武道破天》动漫游戏测试补贴资金1.40万元。
10. 公司根据海南省工业和信息化厅、海南省财政厅《关于2013年海南省电子信息产业专项资金项目资助计划的公示》（琼工信信产[2013]284号）收到自主知识产权补贴80.00万元。
11. 公司根据海南省人民政府《海南省人民政府关于进一步鼓励软件产业和电子信息制造业发展的实施意见》的通知（琼府[2012]66号）收到税收补贴337.40万元。
12. 公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会奖励款2.00万元。
13. 公司收到中关村科技园区海淀园工作委员会拨付的中国共产党北京掌趣科技股份有限公司支部委员会奖励资金1,000.00元。

14. 公司收到中国共产党北京市委员会教育工作委员会奖励资金2.00万元。

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	87,844.83	3,577.23	87,844.83
其中：固定资产处置损失	87,844.83	3,577.23	87,844.83
对外捐赠	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00
其中：公益性捐赠	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00
其他	200.00	21,166.34	200.00
合计	1,088,044.83	124,743.57	1,088,044.83

### 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,951,833.97	13,095,199.58
递延所得税调整	-1,077,316.80	-44,433.77
合计	18,874,517.17	13,050,765.81

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.23	0.23	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.21	0.21	0.13	0.13

#### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	153,619,370.90	82,300,006.43

项 目	序号	本期数	上期数
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,888,416.99	4,915,545.78
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	140,730,953.91	77,384,460.65
期初股份总数	4	163,660,000.00	122,745,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	494,982,468.00	433,971,767.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	31,646,607.00	40,915,000.00
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	5.00	7.00
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	671,828,555.00	580,583,850.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） 注：（若无需调整，直接填列上一行金额）	13	671,828,555.00	580,583,850.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.23	0.14
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.21	0.13
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	10.00%	15.00%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.23	0.14
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.21	0.13

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-165,968.29	
小计	-165,968.29	
合计	-165,968.29	

## 41、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	18,384,563.13
政府补助	18,679,000.00
其他往来款	542,682.93
合计	37,606,246.06

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他往来款	35,252,580.00
管理费用支出	12,468,959.29

销售费用支出	2,435,392.26
捐赠支出	1,000,000.00
其他	89,530.36
合计	51,246,461.91

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
企业中介费用补助	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
定向增发配套融资中介费用	12,835,000.00
合计	12,835,000.00

**42、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	153,619,370.90	82,300,006.43
加：资产减值准备	2,240,603.57	324,356.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,353,491.86	3,025,266.52
无形资产摊销	16,792,975.74	2,112,111.41
长期待摊费用摊销	526,038.16	
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）	87,844.83	3,577.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-618,151.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	226,897.58	13,268.84
投资损失（收益以“-”号填列）	484,747.56	-1,783,409.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,077,316.80	-44,433.77

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,641,824.95	-38,521,193.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,536,212.16	4,854,396.61
经营活动产生的现金流量净额	140,458,464.80	52,283,946.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	842,231,984.95	706,093,603.01
减：现金的期初余额	706,093,603.01	100,847,718.63
现金及现金等价物净增加额	136,138,381.94	605,245,884.38

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	814,378,471.64	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	221,697,800.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	77,614,459.04	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	144,083,340.96	
4. 取得子公司的净资产	92,397,110.16	
流动资产	108,299,945.68	
非流动资产	45,289,435.36	
流动负债	56,213,688.33	
非流动负债	4,978,582.55	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	842,231,984.95	706,093,603.01
其中：库存现金	84,197.06	34,632.33
可随时用于支付的银行存款	842,147,787.89	706,058,970.68
三、期末现金及现金等价物余额	842,231,984.95	706,093,603.01

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京华娱聚友兴业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	邓攀	信息服务业务	300 万元	100%	100%	67281393-6
北京聚游掌联科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	69501420-5
指尖娱乐(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业务	10 万港币	100%	100%	
掌上趣游(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业务	10 万港币	100%	100%	
掌中新游(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业务	10 万港币	100%	100%	
(株)指尖娱乐股份有限公司	控股子公司	有限公司	首尔	姚文彬	信息服务业务	100 万韩元	100%	100%	
北京华娱聚友科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	叶颖涛	信息服务业务	1,100.00	100%	100%	10236722-5
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	齐惠敏	信息服务业务	1,000.00	100%	100%	78551618-8
北京九号科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100.00	100%	100%	78551259-0
广州市好运通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	张沛	信息服务业务	1,000.00	100%	100%	79736201-6
大连卧龙科技有限公司	控股子公司	有限公司	大连市	姚文彬	信息服务业务	400.00	100%	100%	66583273-3
北京富姆乐信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100.00	100%	100%	68122905-3
海南动网先锋网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	宋海波	游戏研发	1,388.89	100%	100%	74256755-9
广州网创网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	宋海波	游戏研发	100.00	100%	100%	56794974-3
广州亚游网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	宋海波	游戏研发	110.00	100%	100%	58568200-X
海南玲珑网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	宋海波	游戏研发	500.00	100%	100%	59492535-X
海南动景创世网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	韩存畴	游戏研发	500.00	100%	100%	59492516-5



有限公司									
海南火极网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	张虎	游戏研发	500.00	100%	100%	59492532-5
海南蚂蚁兄弟网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	徐靖丰	游戏研发	500.00	100%	100%	59492523-7
海南战天网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南省澄迈县	陈礼国	游戏研发	500.00	100%	100%	59492527-X
动网先锋(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港	宋海波	游戏运营	1 万美元	100%	100%	

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海涵凌网络科技有限公司	有限公司	上海	王金芳	游戏研发	36,145 元	25%	25%	联营企业	59313986-7
深圳市烁动科技有限公司	有限公司	深圳	吴圳	游戏研发	1,875,000 元	20%	20%	联营企业	59073118-7
深圳市云悦科技有限公司	有限公司	深圳	陈翰林	游戏研发	300,000 元	30%	30%	联营企业	06144510-X
广州涵游网络科技有限公司	有限公司	广州	路德科	信息服务	100000 元	49%	49%	联营企业	07213823-6

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华谊兄弟传媒股份有限公司	本公司的股东	76869118-7
北京雷神互动科技有限公司	参股公司	5891108-5
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	78235398-5

## 4、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华谊兄弟传媒股份有限公司	分成款	协议价			65,000.00	0.06%
杭州斯凯网络科技有限公司	分成款	协议价	28,017.38	0.02%	1,114,900.00	1.06%
深圳市云悦科技技术有限公司	分成款	协议价	1,978,690.05	1.14%		
北京雷神互动科技有限公司	版权	协议价	2,600,000.00	4.27%		

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州斯凯网络科技有限公司	信息服务收入	协议价	212,981.13	0.06%	672,900.00	0.3%

## 5、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州斯凯网络科技有限公司	512.93	0.00	36,400.00	400.00
预付账款	北京雷神互动科技有限公司			2,600,000.00	

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

应付账款	杭州斯凯网络科技有限公司		7,000.00
------	--------------	--	----------

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司（以下简称原告）因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称被告），诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司北京华娱聚友兴业科技有限公司的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为北京华娱聚友兴业科技有限公司运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将北京华娱聚友兴业科技有限公司追加为该案件的共同被告。北京华娱聚友兴业科技有限公司已于2011年4月19日、2011年12月13日、2012年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日（2011）丰民初字第7413号民事判决书判决，被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元，诉讼费5万元，驳回原告其他诉讼请求。2013年1月，北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决，以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由，向北京市第二中级人民法院提起上诉，2014年3月20日，收到北京市第二中级人民法院（2014）二中民终字第00171号民事判决书，法院驳回上诉，维持原判。

2012年10月9日，广东原创动力文化传播有限公司（以下简称原告）因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司（以下简称被告），诉讼金额为26.736万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。截止报告日，此案仍在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2013年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

1、根据中国证监会证监许可〔2014〕320号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司向叶凯等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向叶凯、胡磊万城、欧阳刘彬、尹力炜、吴世春、陈麒麟、北京亿辉博远投资管理中心（有限合伙）、刘智君、北京至高投资管理中心（有限合伙）、田寒松、马晓光定向增发66,578,769股，该出资事项业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2014]000119号《验资报告》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年4月16日出具的《股份登记申请受理确认书》，公司已于2014年4月16日办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记申请。

2、根据2014年3月19日公司2014年第三次临时股东大会审议通过的议案，公司拟使用人民币12,800万元增资欢瑞世纪影视传媒股份有限公司，增资后公司持有欢瑞世纪影视传媒股份有限公司4.67%的股份。

3、根据2014年3月27日公司第二届董事会第十四次会议审议通过的议案，公司拟使用自有资金1亿元投资北京华泰瑞联并购基金中心（有限合伙）。公司作为有限合伙人承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理。

公司首期出资为公司认缴出资额的 50%，即人民币 5,000 万元，在北京华泰瑞联并购基金中心（有限合伙）首期出资的 70% 已用于项目投资后，根据普通合伙人的通知要求，公司将缴付剩余认缴出资额的 50%，即人民币 5,000 万元。

4、根据2014年4月14日公司第二届董事会第十五次会议审议通过的议案，公司拟使用自有资金2,000万元投资上海冠润创业投资合伙企业（有限合伙）。公司作为有限合伙人承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理。

5、根据2014年3月24日公司2014年第四次临时股东大会审议通过的《北京掌趣科技股份有限公司股权激励计划（草案修订稿）》及2014年3月24日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于终止部分激励对象参与股权激励计划的议案》和《关于确定股权激励计划授予相关事项的议案》，公司股权激励计划情况如下：

(1) 激励方式：授予激励对象股票期权。

(2) 标的股票来源：公司向激励对象定向发行新股。

(3) 股票期权数量：1,106 万份。

(4) 激励对象：公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、公司董事会认为需要进行激励的核心技术（业务）人员、下属控股子公司的董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员，共 144 人。

(5) 行权价格：36.23 元/股。

(6) 行权时间安排：激励对象被授予的股票期权自授予日起 5 年内有效，有效期届满，已授出但尚未行权的股票期权作废，由公司予以注销。获授股票期权的激励对象，若达到本计划规定的行权条件，可在授予日满 1 年后分四期均速行权；激励对象符合行权条件但在各行权期内未全部行权的，则未行权的该部分期权作废，由公司在各行权期结束之后予以注销。

(7) 行权条件：

a. 各行权期首个交易日的公司最近一个会计年度财务报告中的营业收入和净利润不低于下表所列示的指标：  
（金额单位：百万元）

年度	2014年	2015年	2016年	2017年
营业收入	702	798	908	1,022
净利润	192	249	324	405

b. 根据公司另行制订通过的股权激励考核管理办法，激励对象各行权期的上一年度绩效考核结果必须达标。

(8) 不符合条件的股票期权由公司注销。

因为本次激励计划的个别激励对象离职或即将离职而自愿放弃激励资格，公司实际向 137 名激励对象授予 1,100 万份股票期权。

根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定，公司选择布莱克-斯科尔模型，以授予日股票收盘价每股 32.72 元确定参数 S（现行股价）的数值后，测算本次股权激励计划的实际授出的 1,100 万份股票期权的成本总额为 8,263.30 万元。

股票期权成本将在经常性损益中列支，假设本次授予的股票期权的公司和个人的每个行权期考核指标均合格，所有激励对象全部行权，经测算的股票期权成本对 2014 年度到 2018 年度的各年业绩影响如下：

金额单位：万元

年度	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	合计
费用金额	2,913.19	2,664.95	1,667.01	862.32	155.83	8,263.30

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第二届董事会第十六次会议审议通过的 2013 年度利润分配预案，以公司 2014 年 4 月 23 日总股本 771,636,261 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.56 元（含税），共计派送现金红利 43,211,630.62 元（含税）；同时拟进行资本公积金转增股本，以公司 2014 年 4 月 23 日总股本 771,636,261 为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 462,981,757 股，转增后公司总股本将增加至 1,234,618,018 股。

该议案决议尚待股东大会审议通过。

## 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### （一）收购海南动网先锋网络科技有限公司 100%的股权

2013 年 2 月 20 日，本公司股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京掌趣科技股份有限公司重大资产重组及向宋海波等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]841 号）核准，公司以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超（以上合称为乙方）及澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春（以上合称为丙方）持有的海南动网先锋网络科技有限公司（以下简称“动网先锋”）100%的股权；同时进行配套融资，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集资金规模不超过本次交易涉及的总金额的 25%。

本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第 1008 号《北京掌趣科技股份有限公司拟收购海南动网先锋网络科技有限公司股权项目评估报告》的评估结果并经各方友好协商后确定为 81,009.00 万元。如动网先锋在股份交割日当年及之后连续两个会计年度，即 2013 年度、2014 年度、2015 年度实际实现的净利润之和高于承诺净利润的，则公司向截至 2015 年 12 月 31 日仍留任的管理层股东支付业绩超额实现的奖励对价，该等奖励对价最高不高于 10,000 万元。同时丙方承诺动网先锋 2013 年、2014 年、2015 年经审计的合并报表中扣除非经常性损益（除动网先锋根据《海南省鼓励和支持战略性新兴产业和高新技术产业发展的若干政策（暂行）》第五条第 34 项取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币 7,485 万元，9,343 万元，11,237 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则丙方将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定进行补偿。在承诺期届满后三个月内，公司与丙方应共同聘请中国注册会计师协会公布的全国综合评价前十名的会计师事务所之一对标的股权出具《减值测试报告》。如标的股权期末减值额>已补偿股份总数×发行股份价格+已补偿现金，则丙方应对公司另行补偿。补偿时，先以本次交易中丙方未获得的现金对价冲抵，不足部分以丙方因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，仍不足的部分由丙方以现金补偿。因标的股权减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何，标的股权减值补偿与盈利承诺补偿合计不超过本次交易总对价。

本次交易的支付对价支付方式：本次交易的支付对价以发行股份及现金方式支付，其中，以支付现金方式购买乙方持有的动网先锋全部股权；以发行股份及支付现金方式购买丙方持有的动网先锋全部股权，对价的 50%以现金方式支付，其余 50%对价以公司向丙方定向发行股份方式支付。

2013 年 7 月，股权变更登记手续已办理完毕。

公司分别于 2013 年 7 月 5 日向宋海波、李锐、张洁、澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、陈嘉庆、韩常春发行 23,488,601 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格 10.53 元；于 2013 年 7 月 17 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）8,158,006 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 33.10 元。

2013 年 12 月 28 日，宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆和韩常春出具声明函，自愿将奖励对价下调为“如动网先锋在承诺期实际实现的含政府补助的净利润之和高于承诺净利润的，超出部分的 30%作为奖励对价由上市公司向截至 2015 年 12 月 31 日仍在动网先锋留任的管理层股东（宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆和韩常春）支付，且该等奖励对价最高不高于 10,000 万元”。

### （二）收购北京玩蟹科技有限公司 100%的股权

2013 年 10 月 31 日，本公司 2013 年第七次临时股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付

现金购买资产并募集配套资金的议案》，公司拟以发行股份及支付现金方式购买叶凯、胡磊万城、欧阳刘彬、尹力炜、陈麒麟、吴世春、北京亿辉博远投资管理中心（有限合伙）（以上合称丁方）及北京分播时代网络科技有限公司（以下简称“分播时代”）持有的北京玩蟹科技有限公司（以下简称“玩蟹科技”）100%的股权；同时进行配套融资，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集资金规模不超过本次交易涉及总金额的 25%。

本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第 1231 号《北京掌趣科技股份有限公司拟收购北京玩蟹科技有限公司股权项目评估报告》的评估结果并经各方友好协商后确定为 173,900 万元。如玩蟹科技 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润之和高于承诺净利润的，则公司向截至 2016 年 12 月 31 日仍留任的管理层股东支付业绩超额实现的 30%作为奖励对价。同时丁方承诺玩蟹科技 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年经审计的报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币 12,000 万元、16,000 万元、20,000 万元、24,000 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则丁方将按照签署的《发行股份及支付现金购买玩蟹科技 100%股权协议》的规定进行补偿。在承诺期届满后三个月内，公司应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对标的资产出具《减值测试报告》。如标的资产期末减值额>已补偿股份总数×对价股份的发行价格+已补偿现金，则丁方应对公司另行补偿。补偿时，先以本次交易中其各自尚未获支付的对价现金冲抵，不足部分以其因本次交易取得的尚未出售的对价股份进行补偿，仍不足的部分由其以自有或自筹现金补偿。因标的资产减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何，标的资产减值补偿与盈利承诺补偿合计不应超过标的资产总对价。

本次交易的对价支付方式：本次交易的对价以发行股份及现金方式支付，其中，以发行股份及支付现金方式购买丁方持有的玩蟹科技 90%股权，对价的 40%以现金方式支付，其余 60%对价以公司向丁方向发行股份方式支付；以支付现金方式购买分播时代持有的玩蟹科技 10%股权。

本次发行股份的价格为 19.83 元/股，系根据公司董事会决议公告日之前 20 个交易日本公司股票交易均价确定，发行数量为 48,986,381 股。

2014 年 3 月 28 日公司接到中国证券监督管理委员会证监许可（2014）320 号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司向叶凯等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

玩蟹科技 2014 年 4 月 2 日领取了北京市工商行政管理局海淀分局签发的营业执照，玩蟹科技 100%股权过户事宜相关工商变更登记手续已办理完毕，公司已持有玩蟹科技 100%的股权。

### （三）收购上游信息科技（上海）有限公司 70%的股权

2013 年 10 月 31 日，本公司 2013 年第七次临时股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，公司拟以发行股份及支付现金方式购买刘智君、田寒松、马晓光、北京至高投资管理中心（有限合伙）（以上合称戊方）及朱晔持有的上游信息科技（上海）有限公司（以下简称“上游信息”）70%的股权；同时进行配套融资，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集资金规模不超过本次交易涉及总金额的 25%。

本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第 1232 号《北京掌趣科技股份有限公司拟收购上游信息科技（上海）有限公司 70%的股权项目评估报告》的评估结果并经各方友好协商后确定为 81,400 万元。如上游信息 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度实现的净利润之和高于承诺净利润的，则公司向截至 2016 年 12 月 31 日仍留任的管理层股东支付业绩超额实现的 30%作为奖励对价。同时戊方承诺上游信息 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年经审计的报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币 7,500 万元、12,500 万元、15,600 万元、19,000 万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则戊方将按照签署的《发行股份及支付现金购买上游信息 70%股权协议》的规定进行补偿。在承诺期届满后三个月内，公司应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对标的资产出具《减值测试报告》。如标的资产期末减值额>已补偿股份总数×对价股份的发行价格+已补偿现金，则戊方应对公司另行补偿。补偿时，先以本次交易中其各自尚未获支付的对价现金冲抵，不足部分以其因本次交易取得的尚未出售的对价股份进行补偿，仍不足的部分由其以自有或自筹现金补偿。因标的资产减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何，标的资产减值补偿与

盈利承诺补偿合计不应超过标的资产总对价。

本次交易的\*\*对价支付方式\*\*：本次交易的\*\*对价以发行股份及现金方式支付\*\*，其中，以发行股份及支付现金方式购买\*\*戊方持有的上游信息 65% 股权\*\*，对价的 54.89% 以现金方式支付，其余 45.11% 对价以公司向戊方定向发行股份方式支付；以支付现金方式购买朱晔持有的上游信息 5% 股权。

本次发行股份的价格为 19.83 元/股，系根据公司董事会决议公告日之前 20 个交易日本公司股票交易均价确定，发行数量为 17,592,388 股。

2014 年 3 月 28 日公司接到中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕320 号《关于核准北京掌趣科技股份有限公司向叶凯等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。

上游信息于 2014 年 4 月 11 日领取了上海市工商行政管理局嘉定分局签发的营业执照，上游信息 70% 股权过户事宜相关工商变更登记手续已办理完毕，公司已持有上游信息 70% 的股权。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	21,013,749.38	100%	268,802.24	1.28%	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%
组合小计	21,013,749.38	100%	268,802.24	1.28%	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%
合计	21,013,749.38	--	268,802.24	--	28,070,078.18	--	285,501.88	--

应收账款种类的说明

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，采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小	20,599,010.00	98.03%	205,990.10		28,016,732.69	99.81%	280,167.33	

计						
1 至 2 年	361,393.89	1.72%	36,139.39	53,345.49	0.19%	5,334.55
2 至 3 年	53,345.49	0.25%	26,672.75			
合计	21,013,749.38	--	268,802.24	28,070,078.18	--	285,501.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	5,082,374.12	1 年以内	24.19%
第二名	非关联方	3,583,516.86	1 年以内	17.05%
第三名	非关联方	2,666,909.95	1 年以内	12.69%
第四名	非关联方	1,792,800.00	1 年以内	8.53%
第五名	非关联方	1,727,553.99	1 年以内	8.22%
合计	--	14,853,154.92	--	70.68%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事是其董事	512.93	0%
合计	--	512.93	0%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例



		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,186,096.28	100%	12,130.96	1.02%	100,688.70	100%	1,006.89	1%
组合小计	1,186,096.28	100%	12,130.96	1.02%	100,688.70	100%	1,006.89	1%
合计	1,186,096.28	--	12,130.96	--	100,688.70	--	1,006.89	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,183,096.28	99.75%	11,830.96	100,688.70	100%	1,006.89
1 至 2 年	3,000.00	0.25%	300.00			
合计	1,186,096.28	--	12,130.96	100,688.70	--	1,006.89

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国质量认证中心	非关联方	1,174,424.00	1 年以内	99.01%
北京大成百商贸有限公司	非关联方	4,000.00	1 年以内	0.34%
北京住房公积金管理中心	非关联方	3,164.00	1 年以内	0.27%

炫彩互动网络科技有限公司	非关联方	3,000.00	1 至 2 年	0.25%
北京市朝阳区社会保险基金管理中心	非关联方	1,508.28	1 年以内	0.13%
合计	--	1,186,096.28	--	100%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京富姆乐信息技术有限公司	成本法	13,060,000.00	13,060,000.00		13,060,000.00	100%	100%				4,300,000.00
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	成本法	8,419,012.72	8,419,012.72		8,419,012.72	100%	100%				23,000.00
北京华娱聚友科技发展有限公司	成本法	9,680,777.77	9,680,777.77		9,680,777.77	100%	100%				4,000,000.00
北京华娱聚友兴业有限公司	成本法	5,463,077.99	5,463,077.99		5,463,077.99	100%	100%				11,700.00
北京九号科技发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				2,000,000.00
北京聚游掌联科技有限公司	成本法	995,622.13	995,622.13		995,622.13	100%	100%				17,700.00
大连卧龙科技有限公司	成本法	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00	100%	100%				300,000.00
广州市好	成本法	15,021,38	15,021,38		15,021,38	100%	100%				1,000,000

运通讯科 技有限公 司		9.28	9.28		9.28						.00
北京雷神 互动科技 有限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0	400,000.0 0	900,000.0 0	15%	15%				
深圳市云 悦科技有 限公司	权益法	3,000,000 .00		2,453,827 .23	2,453,827 .23	30%	30%				
上海涵凌 网络科技 有限公司	权益法	12,400,00 0.00		11,830,28 4.18	11,830,28 4.18	25%	25%				
海南动网 先锋网络 科技有限 公司	成本法	814,378,4 71.64		814,378,4 71.64	814,378,4 71.64	100%	100%				
深圳市烁 动科技有 限公司	权益法	2,000,000 .00		1,831,482 .33	1,831,482 .33	20%	20%				
合计	--	890,958,3 51.53	59,179,87 9.89	830,894,0 65.38	890,073,9 45.27	--	--	--			64,000,00 0.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,587,095.71	114,693,351.75
合计	158,587,095.71	114,693,351.75
营业成本	100,382,746.54	62,129,586.47

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端游戏	115,164,412.67	69,430,287.65	65,374,049.07	24,764,842.66
互联网页面游戏	33,418,508.19	30,459,398.65	49,192,242.14	37,351,517.99
其他	10,004,174.85	493,060.24	127,060.54	13,225.82

合计	158,587,095.71	100,382,746.54	114,693,351.75	62,129,586.47
----	----------------	----------------	----------------	---------------

### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	154,162,082.73	95,837,107.03	110,623,351.55	58,752,238.36
境外	4,425,012.98	4,545,639.51	4,070,000.20	3,377,348.11
合计	158,587,095.71	100,382,746.54	114,693,351.75	62,129,586.47

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

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	64,000,000.00	15,238,069.23
权益法核算的长期股权投资收益	-1,284,406.26	
处置交易性金融资产取得的投资收益		50,961.34
持有至到期投资取得的投资收益		1,693,929.42
其他	815,641.46	
合计	63,531,235.20	16,982,959.99

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京富姆乐信息技术有限公司	4,300,000.00	1,027,279.78	可供分配利润增加
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	23,000,000.00	7,301,213.77	可供分配利润增加
北京华娱聚友科技发展有限公司	4,000,000.00	1,535,358.81	可供分配利润增加
北京华娱聚友兴业科技有限公司	11,700,000.00	2,321,734.48	可供分配利润增加
北京九号科技发展有限公司	2,000,000.00	919,273.42	可供分配利润增加
北京聚游掌联科技有限公司	17,700,000.00	1,518,038.81	可供分配利润增加
大连卧龙科技有限公司	300,000.00	245,895.26	可供分配利润增加
广州市好运通讯科技有限公司	1,000,000.00	369,274.90	可供分配利润增加
合计	64,000,000.00	15,238,069.23	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市烁动科技有限公司	-168,517.67		本期新增投资
上海涵凌网络科技有限公司	-569,715.82		本期新增投资
深圳市云悦科技有限公司	-546,172.77		本期新增投资
合计	-1,284,406.26		--

投资收益的说明

## 6、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	115,816,766.25	52,910,440.27
加：资产减值准备	-5,575.57	183,750.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,605,669.47	2,118,566.23
无形资产摊销	12,243,925.75	2,133,008.38
长期待摊费用摊销	218,517.36	
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）	481.50	3,577.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-618,151.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,209.01	2,676.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,531,235.20	-16,982,959.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,883.00	-27,562.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-911,762.99	-32,445,709.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,042,223.55	15,331,077.45
经营活动产生的现金流量净额	61,806,503.54	23,226,864.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	668,083,138.51	613,059,293.31
减：现金的期初余额	613,059,293.31	36,598,228.35
现金及现金等价物净增加额	55,023,845.20	576,461,064.96

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

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）	-87,844.83	
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）	14,138,690.80	
委托他人投资或管理资产的损益	815,641.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000,200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	618,151.49	
减：所得税影响额	1,596,021.93	
合计	12,888,416.99	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.26%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14%	0.21	0.21

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人姚文彬先生、主管会计工作的公司负责人及公司会计机构负责人黄迎春女士签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、经公司法定代表人姚文彬先生签名的2013年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：北京掌趣科技股份有限公司董事会秘书办公室。