



迪派无线

NEEQ :833618

武汉迪派无线科技股份有限公司  
( WuHan DiPai Wireless Technology  
Corp.,Ltd. )

年度报告

2015

# 公司年度大事记



公司的米迪移动广告平台荣获2014年全球移动互联网卓越成就奖-年度最佳移动广告平台奖



公司的米迪移动广告平台荣获2015年全球移动互联网年度榜单-年度最佳移动营销平台奖



公司的米迪移动广告平台荣获2014年全球移动互联网卓越成就奖-年度最佳移动广告平台奖



公司的米迪移动广告平台荣获2015年全球移动互联网年度榜单-年度最佳移动营销平台奖

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>12</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>18</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>20</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>23</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>24</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>28</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>31</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、迪派无线	武汉迪派无线科技股份有限公司
股东大会	武汉迪派无线科技股份有限公司股东大会
董事会	武汉迪派无线科技股份有限公司董事会
监事会	武汉迪派无线科技股份有限公司监事会
三会	武汉迪派无线科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
迪派科技	武汉迪派科技有限公司
蓝石投资	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）
叠金华麒	北京叠金华麒投资管理中心（有限合伙）
朗玛峰	北京朗玛峰创业投资管理有限公司
德丰杰龙升	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）
鼎丰石启	武汉鼎丰石启投资合伙企业（有限合伙）
迪风信息	武汉迪风信息科技有限公司
管理层	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	武汉迪派无线科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
主办券商、天风证券	天风证券股份有限公司
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告经公司第一届董事会第六次会议审议通过。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、无实际控制人的风险	公司目前的股权结构相对分散，目前共有十二名股东，其中持股比例最高的为武汉迪派科技有限公司，其持股比例为 33.71%，未能形成对公司的有效控制；公司股东中的四名专业机构投资者的持股比例合计为 35%，能对第一大股东的表决权形成制衡；股东之间未签署任何能一致行动的协议或类似文件，且未在公司表决权行使过程中事先协商一致，未能形成一致行动人。公司股权结构分散且无实际控制人，可能对公司的经营决策效率、战略布局及执行等产生不当影响。
2、技术更新快带来的风险	公司业务模式与移动互联网技术息息相关，移动互联网技术发展迅速，导致移动互联网广告的业务模式及产品更新换代较快。公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和业务人员水平的提高，则可能面临业务模式落后的危险，从而影响公司发展。公司主要从事移动互联网广告的精准投放，技术含量高，且升级更新快，与移动互联网技术和新媒体技术的发展紧密相连。

3、渠道成本上升的风险	公司主要的经营成本是购买移动互联网媒体渠道的成本，但未来受经济发展、移动互联网广告位需求不断增加等因素的影响，公司的渠道成本存在持续增长的风险。虽然公司通过多种形式不断增加自有渠道资源，并凭借大数据挖掘技术、精确投放等方式，不断提高现有广告渠道的效率。但如果未来移动互联网媒体渠道成本上升速度过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。
4、市场风险	移动互联网广告行业主要的收入来源于移动互联网广告，在整个广告产业中，尽管近年来移动互联网广告占比在持续上升，但仍只占较小份额，而电视、报纸等传统媒体仍占据大多数份额。另外，在互联网领域，像谷歌、百度、腾讯、阿里巴巴等大公司具有较强的媒介优势，虽然中小型的第三方广告平台和技术公司与上述大型媒介公司有深入的合作关系，但需要自身在技术、运营和客户方面具有较好的资源和优势。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	武汉迪派无线科技股份有限公司
英文名称及缩写	WuHan DiPai Wireless Technology Corp., Ltd.
证券简称	迪派无线
证券代码	833618
法定代表人	Deng Kang
注册地址	武汉市东湖开发区民院路以西龙安港汇城 A 单元 12 层 1218 号
办公地址	武汉市东湖开发区民院路以西龙安港汇城 A 单元 12 层 1218 号
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦 4 楼
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘金进，胡东彪
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许仁斌
电话	027-87672799
传真	027-87672799
电子邮箱	xurenbin@miidi.net
公司网址	www.miidi.net
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区民院路以西龙安港汇城 A 单元 12 层 1218 号 430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-22
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务（《上市公司行业分类指引》2012 年修订版）； I6420 互联网信息服务（《国民经济行业分类》GB/T 4754-2011）；根据《挂牌公司投资型行业分类

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

	指引》，公司所处行业为“信息技术服务—软件和服务—互联网软件和服务”，代码为 17101010。
主要产品与服务项目	为广告主提供精准的移动互联网广告投放服务，并为广告行业客户提供基于大数据挖掘技术的数据查询服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
控股股东	公司目前无控股股东。
实际控制人	公司目前无实际制人。

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	420100000318759	否
税务登记证号码	420101052033816	否
组织机构代码	05203381-6	否

公司于 2016 年 3 月 30 日披露了《关于完成工商变更登记并换发“三证合一”营业执照的公告》，公司已经取得换发的“三证合一”《营业执照》，统一社会信用代码：91420100052033816G。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	79,826,903.99	74,873,121.37	6.62%
毛利率%	28.78%	42.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,328,427.27	14,341,788.03	-55.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,461,988.03	13,558,239.55	-52.34%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.20%	80.19%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.48%	75.81%	-
基本每股收益	0.32	0.72	-55.56%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	53,562,137.17	55,579,091.08	-3.63%
负债总计	5,614,808.82	13,960,190.00	-59.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,947,328.35	41,618,901.08	15.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	29.13	-91.76%
资产负债率%	10.48%	25.12%	-
流动比率	9.47	3.97	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-36,682,196.45	9,054,772.37	-
应收账款周转率	4.10	9.27	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.63%	396.83%	-
营业收入增长率%	6.62%	216.49%	-
净利润增长率%	-55.87%	343.96%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	1,428,600	1,299.97%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-533,560.76
非经常性损益合计	-133,560.76
所得税影响数	24,193.67
少数股东权益影响额（税后）	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

非经常性损益净额	-109,367.09
----------	-------------

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

迪派无线自成立以来一直致力于研发并推广米迪移动广告平台，为广告主提供精准的移动互联网广告投放服务。公司业务主要是通过米迪广告平台和外部广告平台为广告主及广告代理机构提供移动互联网广告投放服务。公司根据投放的量和投放形式按照约定的计费方式获得广告投放收入。自有平台广告投放模式下，迪派无线获得的广告收入将和开发者按照一定比例进行利益分成。通过第三方平台发布的模式下，获得广告投放收入以后，迪派无线按照事先约定的分成方式向第三方应用平台支付费用，余额是迪派无线的收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化，不会对公司经营产生不利影响。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司立足互联网广告平台，突出公司品牌优化和营销策划能力，大力发展品牌优化和营销策划业务，加大品牌优化和营销策划业务占比，培育电商导流业务。营业收入较上年增加 495.38 万元，同比增长 6.62%，净利润较上年减少 801.34 万元，同比下降 55.87%，公司业务规模保持稳定增长态势。

报告期内，公司加大对自媒体、品牌优化及营销策划等相关领域的研发投入，均已进入推广阶段，品牌优化及营销策划业务已初见成效。公司新研发的 1 项软件成果已取得软件著作权登记证书。

过去数年，公司相继在北京、上海、广州等设立分公司或商务中心，深度挖掘大客户，确保公司业务规模稳定增长；报告期内，公司有效提升了团队的凝聚力和战斗力，进而促进了劳动生产率的提升，在一定程度上缓解了劳动成本上升带来的不利影响。

报告期内，公司瞄准业务发展机遇，采取技术创新、优质服务等差异化竞争，克服了苹果市场 app store 应用软件排名机制变动等不利因素对公司经营的影响。公司平台业务已完成产品更新，预计该类业务将重新步入扩张轨道。公司已适时启动 DSP 业务，品牌优化和营销策划业务正逐渐显现巨大的增长前景。同时，公司启动了电商导流业务，目前该产品已正式上线推广，在推广效果逐渐积累的情况下，将是公司新的利润增长点。

#### 1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	79,826,903.99	6.62%	-	74,873,121.37	216.49%	-
营业成本	56,853,902.65	32.78%	71.22%	42,817,307.70	224.96%	57.19%
毛利率%	28.78%	-	-	42.81%	-	-
管理费用	8,276,032.71	-22.71%	10.37%	10,707,339.65	131.13%	14.30%
销售费用	5,732,094.97	2.86%	7.18%	5,572,675.17	425.70%	7.44%
财务费用	109,631.28	-91.08%	0.14%	1,228,936.72	21,327.70%	1.64%
营业利润	7,681,754.87	-43.34%	9.62%	13,558,239.55	202.67%	18.11%
营业外收入	400,002.13	-50.18%	0.50%	802,932.64	-	1.07%
营业外支出	533,562.89	2,652.57%	0.67%	19,384.16	-	0.03%
净利润	6,328,427.27	-55.87%	7.93%	14,341,788.03	343.96%	19.15%

项目重大变动原因：

营业成本同比增加主要系因为公司在 2015 年度研发推广了品牌广告和营销策划、电商导流两块新业务，在人力和推广上增加了新的成本，且新业务在推广期，毛利率水平偏低，导致了营业成本上升。

财务费用同比减少主要系因为公司上期支付融资顾问费，本期未发生此费用。

营业利润同比减少主要系公司研发推广新业务导致营业成本上升，营业利润下降。

营业外收入同比减少主要系上期有企业合并形成的营业收入所致。

营业外支出同比增加主要系本期缴纳滞纳金所致。

净利润同比减少主要系营业利润下降、所得税税率调整所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	79,826,903.99	56,853,902.65	74,873,121.37	42,817,307.70
其他业务收入	-	-	-	-
合计	79,826,903.99	56,853,902.65	74,873,121.37	42,817,307.70

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
信息服务费	79,826,903.99	100.00%	74,873,121.37	100.00%

收入构成变动的原因

-
---

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-36,682,196.45	9,054,772.37
投资活动产生的现金流量净额	-17,570.94	-514,098.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	28,855,770.07

现金流量分析：

报告期经营活动现金流为-3668.22 万元，主要系公司将一部分流动资金转存定期存单、以及本期四季度新业务大幅增长使得垫资增加所致，也因此导致了经营活动现金流与本年度净利润存在重大差异。

投资活动现金流变动主要系上期收购子公司迪风信息所致。

筹资活动现金流减少主要系本期未发生筹资活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京搜房科技发展有限公司	7,113,204.53	8.91%	否
2	天津搜房网络技术有限公司	6,435,022.51	8.06%	否
3	宝宝树（北京）信息科技有限公司	5,455,283.36	6.83%	否
4	上海聚鹏科技有限公司	4,607,689.10	5.77%	否
5	淘宝（中国）软件有限公司	3,615,045.23	4.53%	否
	合计	27,226,244.73	34.11%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京世通宝网络科技有限公司	13,371,713.52	24.48%	否
2	上海聚鹏科技有限公司	7,625,942.46	13.96%	否
3	宁波钱咖广告传媒有限公司	2,877,358.41	5.27%	否
4	广州南广文化传播有限公司	2,841,849.06	5.20%	否
5	深圳亿春秋科技有限公司	2,496,153.84	4.57%	否
	合计	29,213,017.29	53.48%	-

(6) 研发支出

单位：元

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,289,576.36	6,082,814.48
研发投入占营业收入的比例%	4.12%	8.12%

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	24,598,757.85	-40.44%	45.93%	41,298,525.24	958.37%	74.31%	-28.38%
应收账款	26,215,827.70	106.39%	48.94%	12,701,847.66	268.67%	22.85%	26.09%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	121,287.67	-1.87%	0.23%	123,595.85	58.78%	0.22%	0.01%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	53,562,137.17	-3.63%	-	55,579,091.08	396.83%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金同比减少主要系公司本期四季度新业务大幅增长，公司垫资增加所致。  
应收账款同比增加主要系因为公司部分业务应收账款账期略有延长，且新业务四季度营业收入大幅增长，导致应收账款增加。

## 3. 投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司武汉迪风信息科技有限公司 2015 年实现销售收入 150,684.11 元，净利润-605,808.74 元。

### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

### (三) 外部环境的分析

2010 年以来中国移动互联网市场规模增速达到 50%以上，随着越来越多的企业转型互联网，以及越来越多团队在移动互联网领域创业，未来会有更大的市场空间。随着互联网媒体客户到达率的不断提升，互联网广告年均增长 10%以上。互联网广告也是大数据技术应用最为成熟的行业，因此伴随着大数据技术的飞速发展，互联网广告行业将迎来快速的发展。而中国广告市场规模占 GDP 不足 1%，仅为美国的一半，市场空间巨大。随着互联网细分行业的发展，以及传统产业逐渐向移动互联网转移营销资源和广告需求，移动互联网广告投放的刚需进一步扩大，互联网广告行业也将迎来更广阔的空间和新一轮增长。

### (四) 竞争优势分析

随着市场需求的增加，行业竞争也逐步加剧。广告主对广告的要求也由粗犷推广逐步向高效率、高自量转变，这对平台技术、品牌优化和营销策划均提高了要求。

#### (1) 人才优势

公司核心团队长期从事移动互联网产品的研发工作，是公司团队的带头人。技术团队全部计算机本科以上学历，长期专注于产品研发和运营，对技术方向和技术细节，精熟于心，是公司的核心财富。业务运营人员均大专以上学历，长期稳定服务于公司，恪守流程，对业务操作的过程和方法十分专业。

#### (2) 核心产品的优势

基于受众精分的动态优化投放技术，是公司的创新产品，它的特点在于，在获得广告效果的实时评估信息的情况下，系统适时自动调整流量配置，以获得最优的绩效转化。米迪平台产品覆盖全面，基本涵盖移动广告投放相关的全部内容，服务器包括计划接入、投放、评估、统计、分析财务对接等内容，客户端覆盖 iOS、Android、WP8 平台，支持 CPM、CPC、CPA、CPS 等业务，产品包括积分墙、PUSH、广告条、开屏、插屏、米逗、短彩等，其中，前二种广告的业务流量处行业内领先水平。

#### (3) 媒体资源优势

公司拥有将近 5000 家开发者资源，2 万余个 APP 广告位，有效的保障了移动广告投放的广度。

#### (4) 运营的优势

公司经营理念和经营方向务实，业内公司为赢得行业排名，往往以超出成本的价格圈占资源，结果造成长期入不敷出的局面，一旦停止输血，流量马上流失。公司以维护健康生态为出发点，恪守信用，与广告主、开发者形成稳定合作的关系；从 2012 年 9 月开始，公司即一直保持盈利状态，现金流稳定强劲，坏账率极低。公司产品运营方向正确，重点运营的几个广告产品一直是市场上盈利能力最强、对接市场最好的产品。

### (五) 持续经营评价

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司主营业务收入稳步增长。公司具有持续经营能力。

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (1) 无实际控制人的风险

公司目前的股权结构相对分散，目前共有十二名股东，其中持股比例最高的为武汉迪派科技有限公司，其持股比例为 33.71%，未能形成对公司的有效控制；公司股东中的四名专业机构投资者的持股比例合计为 35%，能对第一大股东的表决权形成制衡；股东之间未签署任何能一致行动的协议或类似文件，且未在公司表决权行使过程中事先协商一致，未能形成一致行动人。公司股权结构分散且无实际控制人，可能对公司的经营决策效率等方面产生不利影响。目前公司管理层对公司的管理和控制是强有力且实际有效的，但长远的风险需在此作一提示。

#### (2) 技术更新快带来的风险

公司业务模式与移动互联网技术息息相关，移动互联网技术发展迅速，导致移动互联网广告的业务模式及产品更新换代较快。公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和业务人员水平的提高，则可能面临业务模式落后的危险，从而影响公司发

展。中短期来看，公司的研发队伍和技术更新与行业的发展基本保持了一致并具有一定的前瞻性，但长期的跟踪具有一定的挑战，对此风险，特别作一提示。

(3) 渠道成本上升的风险

公司主要的经营成本是购买移动互联网媒体渠道的成本，但未来受经济发展、移动互联网广告位需求不断增加等因素的影响，公司的渠道成本存在持续增长的风险。虽然公司通过多种形式不断增加自有渠道资源，并凭借大数据挖掘技术、精确投放等方式，不断提高现有广告渠道的效率。但如果未来移动互联网媒体渠道成本上升速度过快，将会对公司未来盈利能力产生不良的影响。

(4) 市场风险

移动互联网广告行业主要的收入终来源于移动互联网广告，在整个广告产业中，尽管近年来移动互联网广告占比在持续上升，但仍只占较小份额，而电视、报纸等传统媒体仍占据大多数份额。另外，在互联网领域，像谷歌、百度、腾讯、阿里巴巴等大公司具有较强的媒介优势，虽然中小型的第三方广告平台和技术公司与上述大型媒介公司有深入的合作关系，但需要自身在技术、运营和客户方面具有较好的资源和优势。虽然市场容量和展望空间足够庞大，迪派公司可以通过各种特色技术和方式，实现差异化定位，但如何保持敏锐的嗅觉和灵活多变的策略应对变化，始终是一个挑战，所以在此特作风险提示。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		-	-
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

武汉迪派科技有限公司	2015 年 3 月，公司股东武汉迪派科技有限公司将其三个域名，分别为 ①www.miidi.net; ②www.duoapk.net; ③www.duo123.cn, 无偿转让给本公司使用。	0.00	是
武汉迪派科技有限公司	2015 年 3 月，公司股东武汉迪派科技有限公司将其登记号为 2014SR168687 的迪派米迪移动广告平台 3.0 软件著作权无偿转让给本公司使用。	0.00	是
总计	-	0.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

<p>1、公司全体股东武汉迪派科技有限公司、上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）、北京朗玛峰创业投资管理有限公司、曾旒、陈隽、徐毅、北京叠金华麒投资管理中心（有限合伙）、武汉鼎丰石启投资合伙企业（有限合伙）、武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）、邓纯、余军、王利杰承诺：自武汉迪派无线科技股份有限公司成立之日起一年内不转让所持有的迪派无线股份。承诺履行中。</p> <p>2、公司董事、监事及高级管理人员，曾旒、陈隽、徐毅承诺在任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。承诺履行中。</p> <p>3、公司董事、监事及高级管理人员，Deng Kang、曾旒、陈隽、徐毅、李忠强、王玉平、罗晓珮、杜雪娇、陈晓芸承诺：（1）、承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。（2）、本人将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺履行中。</p>
--

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,428,600	100.00%	-1,428,600	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	147,000	10.29%	-147,000	0	0.00%
	核心员工	147,000	10.29%	-147,000	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	20,000,000	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,058,000	4,058,000	20.29%
	核心员工	0	0.00%	2,058,000	2,058,000	10.29%
普通股总股本		1,428,600	-	18,571,400	20,000,000	-
普通股股东人数		12				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉迪派科技有限公司	481,600	6,260,400	6,742,000	33.71%	6,742,000	0
2	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）	214,300	2,785,700	3,000,000	15.00%	3,000,000	0

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

3	北京朗玛峰创业投资管理有限公司	142,800	1,857,200	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
4	曾旒	142,800	1,857,200	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
5	陈隽	73,500	955,500	1,029,000	5.15%	1,029,000	0
6	徐毅	73,500	955,500	1,029,000	5.15%	1,029,000	0
7	北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)	71,500	928,500	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
8	武汉鼎丰石启投资合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
9	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	100,000	900,000	1,000,000	5.00%	1,000,000	0
10	邓纯	81,600	460,400	542,000	2.71%	542,000	0
<b>合计</b>		<b>1,381,600</b>	<b>17,960,400</b>	<b>19,342,000</b>	<b>96.72%</b>	<b>19,342,000</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司股东邓纯系股东蓝石投资的执行事务合伙人，且邓纯系股东迪派科技的实际控制人 Deng Kang 的妹妹；股东曾旒系迪派科技股东 Hong Lu 配偶的妹妹；股东叠金华麒和朗玛峰均属同一实际控制人控制下的公司。

除上述关联关系之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

优先股总计	0	0	0
-------	---	---	---

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司不存在持股超过 50%的单一大股东，也不存在持股比例低于 50%但能对公司股东大会决议产生重大影响的股东，股东之间彼此独立，公司不存在控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

公司目前不存在控股股东，各股东之间也未能达成一致行动的意向或者签署相关协议，未构成一致行动人，股东彼此独立。故，公司不存在实际控制人。

### 四、股份代持情况

否

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

-	-	-	-
---	---	---	---

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2014 年 06 月 15 日	68.75	0.00	0.00

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
Deng Kang	董事长、 总经理	男	51	硕士研究生	2015年4月25日至 2018年4月24日	是
曾旒	董事	女	47	本科	2015年4月25日至 2018年4月24日	否
陈隽	董事、副 总经理	男	40	硕士研究生	2015年4月25日至 2018年4月24日	是
徐毅	董事、副 总经理	男	39	本科	2015年4月25日至 2018年4月24日	是
李忠强	董事	男	33	本科	2015年4月25日至 2018年4月24日	否
王玉平	监事会主 席	女	50	本科	2015年4月25日至 2018年4月24日	否
罗晓珮	监事	女	31	硕士研究生	2015年4月25日至 2018年4月24日	否
杜雪娇	监事	女	26	专科	2015年4月25日至 2018年4月24日	是
陈晓芸	财务总监	女	36	本科	2015年4月25日至 2018年4月24日	是
许仁斌	董事会秘 书	男	38	专科	2015年11月26日至 2018年4月24日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。公司无控股股东和实际控制人。

#### (二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾旒	董事	142,800	1,857,200	2,000,000	10.00%	0
陈隽	董事 兼副	73,500	955,500	1,029,000	5.15%	0

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

	总经理					
徐毅	董事 兼副 总经理	73,500	955,500	1,029,000	5.15%	0
合计		289,800	3,768,200	4,058,000	20.30%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈晓芸	财务总监兼 董事会秘书	离任	财务总监	辞去董事会秘书一职
许仁斌	-	新任	董事会秘书	新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

许仁斌，男，汉族，1978年12月生，大专学历，会计电算化专业。曾任天茂实业集团股份有限公司财务主管、证券事务代表。2012年7月取得深交所董事会秘书资格证书，2014年11月通过深交所董事会秘书后续教育培训。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	4	4
技术人员	10	25
运营维护人员	5	8
销售人员	21	30
行政管理人员	6	10
员工总计	46	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	16	32
专科	25	43

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

专科以下	3	-
员工总计	46	77

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

公司实行人性化的管理制度,合理确定公司员工收入,并充分调动员工的积极性、创造性,促进公司经营效益的增长,保证公司的长远发展。公司公平、真实的实施绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度,同时定期组织对员工的培训,使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。公司无离退休职工。

(二)核心员工

单位:股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	2,058,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

公司的核心员工系 Deng Kang、陈隽和徐毅,均属公司的高级管理人员,与其原单位不存在竞业禁止的情形。

Deng Kang, 男, 加拿大国籍, 拥有境外永久居留权, 1965 年出生, 硕士研究生学历。2004 年 4 月至 2008 年 8 月, 就职于北京无限立通通讯技术有限责任公司, 任研发部经理; 2008 年 10 月至 2010 年 7 月, 就职于 Vizio Mobile Technologies Ltd, 任产品架构师; 2011 年 1 月至今, 就职于武汉迪派科技有限公司, 历任董事、经理、监事; 2012 年 9 月至股份公司设立就职于迪派有限, 历任董事、总经理。2015 年 4 月至今, 其担任公司董事长、总经理, 任期三年。

陈隽, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1976 年出生, 硕士研究生学历。1999 年 8 月至 2003 年 8 月, 就职于上海搜房资讯有限公司, 任研发工程师; 2006 年 8 月至 2007 年 8 月, 就职于北京华友世纪通讯有限责任公司, 任研发工程师; 2007 年 9 月至 2010 年 8 月, 就职于北京无限立通通讯技术有限责任公司, 任研发工程师; 2011 年 1 月至 2012 年 8 月, 就职于武汉迪派科技有限公司, 任公司副总经理; 2012 年 9 月至股份公司设立就职于迪派有限, 历任研发负责人、监事。2015 年 4 月至今, 担任公司董事、副总经理, 任期三年。

徐毅, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977 年出生, 本科学历。2000 年 7 月至 2005 年 2 月, 就职于北京蒙恬科技有限公司, 任资深工程师; 2005 年 2 月至 2010 年 8 月, 就职于北京无限立通通讯技术有限责任公司, 任部门经理; 2011 年 1 月至 2012 年 8 月, 就职于武汉迪派科技有限公司, 任公司副总经理; 2012 年 9 月至股份公司设立就职于迪派有限, 任副总经理。2015 年 4 月至今, 担任公司董事、副总经理, 任期三年。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司已按照要求建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规则；2015年5月27日公司召开第一届董事会第二次会议，审议并通过了《武汉迪派无线科技股份有限公司内部控制制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司对外担保制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司对外投资制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司关联交易制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司信息披露制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《武汉迪派无线科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》；2016年2月1日公司召开第一届董事会第五次会议，审议并通过了《武汉迪派科技股份有限公司授权管理制度》。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

2015年4月股份公司成立以来，不断完善法人治理结构，加强公司股东之间的交流。建立健全了“三会一层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2015年4月股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》等规则的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

2015年4月25日，公司创立大会审议通过《武汉迪派无线科技股份有限公司章程》、《武汉迪派无线科技股份有限公司股东大会议事规则》、《武汉迪派无线科技股份有限公司董事会议事规则》、《武汉迪派无线科技股份有限公司监事会议事规则》等议案。

2016年2月3日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程部分条款的议案》，公司章程第十二条经营范围增加条款：技术进出口。企业形象策划、市场营销策划。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
监事会	2	审议通过《关于选举公司第一届监事会监事会主席的议案》、《关于审计督促公司董事和高级管理人员履职的议案》
董事会	3	选举董事长、聘任高级管理人员、公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌、聘请 2015 年度财务报告审计机构，审议通过了治理自我评价、内部控制制度、对外担保制度、对外投资制度、关联交易制度、信息披露制度、年度报告信息披露重大差错责任追究制度、总经理工作细则、董事会秘书工作细则、投资者关系管理制度、高级管理人员薪酬与绩效管理制度、企业发展战略规划书以及董监高薪酬/津贴等议案。
股东大会	3	制定《公司章程》、三会议事规则、选举董事与监事、公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌、聘请 2015 年度财务报告审计机构。

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

2015 年 1 月 9 日，武汉鼎丰石启投资合伙企业（有限合伙）到公司调研。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

目前公司不存在控股股东和实际控制人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于公司股东；公司拥有完整的产品设计与销售体系，具有完整的业务流程以及独立经营的能力；公司资产完整、权属清晰；公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍；公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度；公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。

### (三)对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2015年6月2日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《武汉迪派无线科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 750095 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2016-04-05
注册会计师姓名	刘金进，胡东彪
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2016]第 750095 号</p> <p>武汉迪派无线科技股份有限公司：</p> <p>我们审计了后附的武汉迪派无线科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表， 2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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中国注册会计师职业道德守则，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p>	

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘金进

中国·上海

中国注册会计师：胡东彪

二〇一六年四月五日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	四、（一）	24,598,757.85	41,298,525.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	四、（二）	26,215,827.70	12,701,847.66
预付款项	四、（四）	1,581,665.39	392,188.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	四、（三）	781,420.13	1,062,933.80
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	四、（五）	4,340.69	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

<b>流动资产合计</b>	-	53,182,011.76	55,455,495.23
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	四、(六)	121,287.67	123,595.85
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	四、(七)	42,378.92	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	四、(八)	216,458.82	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	380,125.41	123,595.85
<b>资产总计</b>	-	53,562,137.17	55,579,091.08
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	四、(十)	3,228,728.85	5,024,698.57
预收款项	四、(十一)	39,581.20	39,224.08
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四、(十二)	571,205.74	824,864.82
应交税费	四、(十三)	1,670,206.84	3,009,031.29
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	四、(十四)	105,086.19	5,062,371.24
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	5,614,808.82	13,960,190.00
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债总计</b>	-	5,614,808.82	13,960,190.00
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	四、(十五)	20,000,000.00	1,428,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四、(十六)	21,632,335.26	29,571,400.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四、(十七)	621,384.98	1,678,694.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四、(十八)	5,693,608.11	8,940,206.17
归属于母公司所有者权益合计	-	47,947,328.35	41,618,901.08
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	47,947,328.35	41,618,901.08
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	53,562,137.17	55,579,091.08

法定代表人：Deng Kang 主管会计工作负责人：陈晓芸 会计机构负责人：陈晓芸

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

货币资金	-	24,492,851.66	41,289,732.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十、(一)	26,204,218.23	12,616,605.91
预付款项	-	1,406,092.32	376,695.03
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、(二)	713,154.95	158,216.23
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>52,816,317.16</b>	<b>54,441,249.21</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	十、(三)	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	120,138.17	121,180.35
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	-	42,378.92	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	215,866.67	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>878,383.76</b>	<b>621,180.35</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>53,694,700.92</b>	<b>55,062,429.56</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,228,718.85	5,024,698.57
预收款项	-	35,781.20	39,224.08

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

应付职工薪酬	-	537,587.06	793,519.82
应交税费	-	1,669,639.84	2,829,385.21
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	376,788.87	5,463,652.79
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>5,848,515.82</b>	<b>14,150,480.47</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债总计</b>	-	<b>5,848,515.82</b>	<b>14,150,480.47</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	20,000,000.00	1,428,600.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	21,632,335.26	29,571,400.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	621,384.98	1,678,694.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,592,464.86	8,233,254.18
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>47,846,185.10</b>	<b>40,911,949.09</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>53,694,700.92</b>	<b>55,062,429.56</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	四、(十七)	79,826,903.99	74,873,121.37

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

其中：营业收入	四、(十九)	79,826,903.99	74,873,121.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	72,145,149.12	61,314,881.82
其中：营业成本	四、(十九)	56,853,902.65	42,817,307.70
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	四、(二十)	322,503.23	494,268.60
销售费用	四、(二十一)	5,732,094.97	5,572,675.17
管理费用	四、(二十二)	8,276,032.71	10,707,339.65
财务费用	四、(二十三)	109,631.28	1,228,936.72
资产减值损失	四、(二十四)	850,984.28	494,353.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	7,681,754.87	13,558,239.55
加：营业外收入	四、(二十五)	400,002.13	802,932.64
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	四、(二十六)	533,562.89	19,384.16
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	7,548,194.11	14,341,788.03
减：所得税费用	四、(二十七)	1,219,766.84	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	6,328,427.27	14,341,788.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	6,328,427.27	14,341,788.03
归属于母公司所有者的净利润	-	6,328,427.27	14,341,788.03
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	6,328,427.27	14,341,788.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,328,427.27	14,341,788.03
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.32	0.72
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：Deng Kang 主管会计工作负责人：陈晓芸 会计机构负责人：陈晓芸

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十、(四)	79,676,219.88	74,779,116.07
减：营业成本	十、(四)	56,830,997.28	42,781,512.05
营业税金及附加	-	322,640.21	493,161.55
销售费用	-	5,276,305.06	5,570,669.84
管理费用	-	8,122,421.64	10,581,075.13
财务费用	-	109,254.43	1,227,798.98
资产减值损失	-	768,087.22	490,062.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	8,246,514.04	13,634,835.87
加：营业外收入	-	400,000.07	0.17
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	491,965.28	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	8,154,548.83	13,634,836.04
减：所得税费用	-	1,220,312.82	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	6,934,236.01	13,634,836.04
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	6,934,236.01	13,634,836.04
<b>七、每股收益:</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	69,389,625.36	69,819,340.84
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,560,529.99	12,735,266.24
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	76,950,155.35	82,554,607.08
购买商品、接受劳务支付的现金	-	63,179,779.41	45,022,667.65
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	-	-	-

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,752,323.31	3,541,214.31
支付的各项税费	-	5,884,450.11	9,924,153.21
支付其他与经营活动有关的现金	-	38,815,798.97	15,011,799.54
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	113,632,351.80	73,499,834.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-36,682,196.45	9,054,772.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,570.94	14,098.00
投资支付的现金	-	-	500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	17,570.94	514,098.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,570.94	-514,098.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
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	-	-	155,770.07
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	30,155,770.07
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	-	-	-
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	-	-	1,300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	1,300,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	28,855,770.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-36,699,767.39	37,396,444.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	41,298,525.24	3,902,080.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,598,757.85	41,298,525.24

法定代表人：Deng Kang 主管会计工作负责人：陈晓芸 会计机构负责人：陈晓芸

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	69,230,105.69	69,733,075.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,297,198.36	12,684,545.65
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	75,527,304.05	82,417,621.52
购买商品、接受劳务支付的现金	-	62,718,596.58	44,862,699.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,611,900.05	3,471,514.62
支付的各项税费	-	5,656,953.95	9,917,773.54
支付其他与经营活动有关的现金	-	38,319,162.91	14,963,884.87
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	112,306,613.49	73,215,872.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	36,779,309.44	9,201,749.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,570.94	14,098.00
投资支付的现金	-	-	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	17,570.94	514,098.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,570.94	-514,098.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	1,300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	1,300,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	28,700,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	36,796,880.38	37,387,651.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	41,289,732.04	3,902,080.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,492,851.66	41,289,732.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,678,694.91	-	8,940,206.17	-	41,618,901.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,678,694.91	-	8,940,206.17	-	41,618,901.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,571,400.00	-	-	-	-7,939,064.74	-	-	-	1,057,309.93	-	3,246,598.06	-	6,328,427.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,328,427.27	-	6,328,427.27
（二）所有者投入和减少资本	18,571,400.00	-	-	-	21,632,335.26	-	-	-	-	-	-	-	40,203,735.26
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	18,571,400.00	-	-	-	21,632,335.26	-	-	-	-	-	-	-	40,203,735.26
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	693,423.60	-	-693,423.60	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	693,423.60	-	-693,423.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	1,750,733.53	-	8,881,601.73	-	40,203,735.26

1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,571,400.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,750,733.53	-	-	-	-1,750,733.53
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,881,601.73	-	-8,881,601.73
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,632,335.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>621,384.98</b>	<b>-</b>	<b>5,693,608.11</b>	<b>-</b>	<b>47,947,328.35</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	315,211.31	-	2,836,901.74	-	4,152,113.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	315,211.31	-	2,836,901.74	-	4,152,113.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号 填列)	428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,363,483.60	-	6,103,304.43	-	37,466,788.03
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,341,788.03	-	14,341,788.03
(二) 所有者投入和 减少资本	428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00

武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015年1月1日-2015年12月31日  
财务报表附注

1. 股东投入的普通股	428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,483.60	-	-8,238,483.60	-	-6,875,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,483.60	-	-1,363,483.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,875,000.00	-	-6,875,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>1,428,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29,571,400.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,678,694.91</b>	<b>-</b>	<b>8,940,206.17</b>	<b>-</b>	<b>41,618,901.08</b>

法定代表人：Deng Kang 主管会计工作负责人：陈晓芸 会计机构负责人：陈晓芸

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,678,694.91	8,233,254.18	40,911,949.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,678,694.91	8,233,254.18	40,911,949.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,571,400.00	-	-	-	-7,939,064.74	-	-	-	1,057,309.93	2,640,789.32	6,934,236.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,934,236.01	6,934,236.01
（二）所有者投入和减少资本	18,571,400.00	-	-	-	21,632,335.26	-	-	-	-	-	40,203,735.26
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	18,571,400.00	-	-	-	21,632,335.26	-	-	-	-	-	40,203,735.26
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	693,423.60	-693,423.60	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	693,423.60	-693,423.60	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,750,733.53	8,881,601.73	40,203,735.26
	-	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	-	-	29,571,400.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,750,733.53	-	-1,750,733.53
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,881,601.73	-8,881,601.73
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,632,335.26</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>621,384.98</b>	<b>5,592,464.86</b>	<b>47,846,185.10</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	315,211.31	2,836,901.74	4,152,113.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>315,211.31</b>	<b>2,836,901.74</b>	<b>4,152,113.05</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>428,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29,571,400.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,363,483.60</b>	<b>5,396,352.44</b>	<b>36,759,836.04</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,634,836.04	13,634,836.04
（二）所有者投入和减少资本	428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,483.60	-8,238,483.60	-6,875,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,363,483.60	-1,363,483.60	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,875,000.00	-6,875,000.00

武汉迪派无线科技股份有限公司  
 2015年1月1日-2015年12月31日  
 财务报表附注

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	1,428,600.00	-	-	-	29,571,400.00	-	-	-	1,678,694.91	8,233,254.18	40,911,949.09

## 武汉迪派无线科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

武汉迪派无线科技股份有限公司(原武汉迪派无线科技有限公司,以下简称“公司或本公司”)于2012年9月11日经武汉市工商行政管理局核准成立。公司设立时注册资本为500,000.00元,实收资本为500,000.00元。后公司注册资本及实收资本增加至20,000,000.00元。

注册地址:武汉市东湖开发区民院路以西龙安.港汇城A单元12层1218号

注册资本:人民币20,000,000.00元

法定代表人: Deng Kang

统一社会信用代码: 91420100052033816G

经营范围: 手机软件产品的开发、推广及服务。国内广告的设计、制作、发布、代理;企业形象策划;市场营销策划;技术进出口(不含国家禁止或限制进出口的技术)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### (二) 设立及历史沿革

##### 1、 设立情况

公司设立时注册资本为50.00万元,实收资本为50.00万元。设立时由股东武汉迪派科技有限公司以货币资金50.00万元出资。股东武汉迪派科技有限公司出资情况业经武汉明智会计师事务所有限责任公司审验,并出具了报告文号为武明会验[2012]第9040号文验资报告。设立时股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	50.00	50.00	100.00
	合计	50.00	50.00	100.00

##### 2、 历次实收资本变动情况及股东变动情况

###### (1) 2012年10月23日股东第一次变动情况

根据2012年10月23日《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》及股权转让协议,同意股东武汉迪派科技有限公司将其持有的8.00%股权4.00万股转让给自然人股东陈隽;8.00%的股权4.00万股转让给自然人股东徐毅;2.00%的股权1.00万股转让给自然人股东王利杰。转让完成后公司股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	41.00	41.00	82.00
2	陈隽	4.00	4.00	8.00
3	徐毅	4.00	4.00	8.00
4	王利杰	1.00	1.00	2.00
	合计	50.00	50.00	100.00

此次股权转让，公司注册资本和实收资本不变，仍为 50.00 万元。

(2) 2013年11月20日实收资本第一次增资情况

根据《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》及修改后的公司章程，公司实收资本增加 50.00 万元，变更为 100.00 万元。本期实收资本增加由股东武汉迪派科技有限公司以货币资金 41.00 万元出资、自然人股东陈隽以货币资金 4.00 万元出资、自然人股东徐毅以货币资金 4.00 万元出资、自然人股东王利杰以货币资金 1.00 万元出资。本次各股东出资业经湖北隆兴会计师事务所有限责任公司审验，并出具了报告文号为鄂隆兴验字[2013]第 312 号文验资报告。增加实收资本后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	82.00	82.00	82.00
2	陈隽	8.00	8.00	8.00
3	徐毅	8.00	8.00	8.00
4	王利杰	2.00	2.00	2.00
	合计	100.00	100.00	100.00

(3) 2014年6月15日公司股东第二次变动情况

根据《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》、修改后的公司章程、股权转让协议，自然人股东陈隽将其持有的 0.65% 股权转让给股东武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）；自然人股东王利杰将其持有的 0.16% 股权转让给股东武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）；股东武汉迪派科技有限公司将其持有的 14.28% 股权转让给自然人股东曾旒、8.54% 的股权转让给武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）；自然人股东徐毅将其持有的 0.65% 股权转让给武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）。此事项完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	59.18	59.18	59.18

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
2	陈隽	7.35	7.35	7.35
3	徐毅	7.35	7.35	7.35
4	王利杰	1.84	1.84	1.84
5	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	10.00	10.00	10.00
6	曾旒	14.28	14.28	14.28
	合计	100.00	100.00	100.00

(4) 2014年8月20日实收资本第二次增资情况及股东第三次变动情况

根据《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》及修改后的公司章程，公司实收资本增加42.86万元，变更为142.86万元。本期实收资本增加由股东上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)以货币资金1,500.00万元出资，其中，21.43万元计入实收资本，1,478.57万元计入资本公积；股东北京朗玛峰创业投资管理有限公司以货币资金1,000.00万元出资，其中，14.28万元计入实收资本，985.72万元计入资本公积；股东北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)以货币资金500.00万元出资，其中，7.15万元计入实收资本，492.85万元计入资本公积。增加实收资本后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	59.18	59.18	41.43
2	陈隽	7.35	7.35	5.14
3	徐毅	7.35	7.35	5.14
4	王利杰	1.84	1.84	1.29
5	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	10.00	10.00	7.00
6	曾旒	14.28	14.28	10.00
7	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)	21.43	21.43	15.00
8	北京朗玛峰创业投资管理有限公司	14.28	14.28	10.00
9	北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)	7.15	7.15	5.00
	合计	142.86	142.86	100.00

(5) 2014年12月3日股东第四次变动情况

根据《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》、修改后的公司章程、股权转让协议，股东武汉迪派科技有限公司将其持有的5.71%股权转让给自然人股东邓纯、2.00%的股权转让给自然人股东余军。此事项完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比 例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	48.16	48.16	33.72
2	陈隽	7.35	7.35	5.14
3	徐毅	7.35	7.35	5.14
4	王利杰	1.84	1.84	1.29
5	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	10.00	10.00	7.00
6	曾旒	14.28	14.28	10.00
7	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)	21.43	21.43	15.00
8	北京朗玛峰创业投资管理有限公司	14.28	14.28	10.00
9	北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)	7.15	7.15	5.00
10	邓纯	8.16	8.16	5.71
11	余军	2.86	2.86	2.00
	合计	142.86	142.86	100.00

上述事项完成后，公司的注册资本和实收资本不变。

(5) 2015年2月20日股东第五次变动情况

根据《武汉迪派无线科技有限公司股东会决议》、修改后的公司章程、股权转让协议，自然人股东邓纯将其持有的3.00%股权转让给股东武汉鼎丰石启投资合伙企业(有限合伙)；股东武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)将其有的2.00%的股权转让给股东武汉鼎丰石启投资合伙企业(有限合伙)。此事项完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比 例(%)
1	武汉迪派科技有限公司	48.16	48.16	33.72
2	陈隽	7.35	7.35	5.14
3	徐毅	7.35	7.35	5.14
4	王利杰	1.84	1.84	1.29
5	武汉蓝石投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	7.144	7.144	5.00
6	曾旒	14.28	14.28	10.00
7	上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)	21.43	21.43	15.00
8	北京朗玛峰创业投资管理有限公司	14.28	14.28	10.00
9	北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)	7.15	7.15	5.00
10	邓纯	3.872	3.872	2.71
11	余军	2.86	2.86	2.00
12	武汉鼎丰石启投资合伙企业(有限合伙)	7.144	7.144	5.00

	合计	142.86	142.86	100.00
--	----	--------	--------	--------

(6) 2015年4月25日股东第六次变动情况

根据2015年4月25日股份公司创立大会决议以及公司章程的规定，由武汉迪派无线科技有限公司全体出资人以其拥有的武汉迪派无线科技有限公司截至2015年3月31日止经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字(2015)第750195号审计后的净资产，按2.0816:1的比例折股为2,000.00万股份(每股面值1元)，将武汉迪派无线科技有限公司整体变更为武汉迪派无线科技股份有限公司。此事项业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了报告文号为信会师报字(2015)第750202号的验资报告。

2015年9月22日，公司获得同意，股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

(三) 合并财务报表范围

1、 非同一控制下取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资金(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉迪风信息科技有限公司	有限公司	武汉市东湖开发区	信息产业	50.00	手机软件产品及移动互联网产品的开发、推广及服务；国内广告的设计、制作、发布及代理。	50.00		100	100	是			

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 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。

### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

#### (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

#### (八) 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（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。

#### (九) 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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

##### 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。

处置境外经营时，将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。

## (十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （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

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

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十一） 应收款项坏账准备**

#### **1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额比例超过应收款项 10%或单项应收款项金额超过 300 万元人民币的认定为重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法（其中关联方不计提坏账）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## 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	账龄较长预计无法收回
坏账准备的计提方法	个别认定

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料等。

公司报告期内无存货。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出时，原材料采用移动加权平均法核算。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品、包装物采用一次摊销。

### **(十三) 划分为持有待售的资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

### **(十四) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （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。

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和应支付的相关税费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。

## 3、 后续计量及损益确认

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“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”和“二、（六）合营安排分类及会计处理方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其

他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十六) 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、 各类固定资产的折旧方法**

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00

### 3、 资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

#### (十七) 在建工程

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必要支出，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。

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 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。

## (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：

项 目	预计使用寿命	依据
土地	50年	权属证书
软件	5年	合同约定

每年度终了，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，本报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

## 4、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司报告年度无长期待摊费用。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

## (二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## (二十五) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据系统产生的流量并经对方对账确认后确认收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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。

## (二十六) 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。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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、 会计处理

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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十八) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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。

## (二十九)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (三十) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

## 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (三十一) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司及其子公司主要税种和税率

税种	计税依据	2015 年度
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	按计税金额或销售收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	6%
城市建设维护税	缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2%

### (二) 税收优惠及批文

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 10 月 28 日湖北省高新技术企业认定管理委员会认定公司为高新技术企业，证书编号分别为 GR201542000374。

## 四、 合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2015.12.31	2014.12.31
现金	9,250.38	
银行存款	4,589,507.47	41,298,525.24
其他货币资金	20,000,000.00	
合计	24,598,757.85	41,298,525.24

说明：2015 年末其他货币资金 20,000,000.00 元，为定期存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,616,904.19	100.00	1,401,076.49	5.07	26,215,827.70	13,375,127.27	100.00	673,279.61	5.03	12,701,847.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	27,616,904.19	100.00	1,401,076.49	5.07	26,215,827.70	13,375,127.27	100.00	673,279.61	5.03	12,701,847.66

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,214,138.84	1,360,706.95	5.00	13,284,662.27	664,233.11	5.00
1-2年	402,300.35	40,230.04	10.00	90,465.00	9,046.50	10.00
2-3年	465.00	139.50	30.00			
合计	27,616,904.19	1,401,076.49	5.07	13,375,127.27	673,279.61	5.03

说明：截止 2015 年 12 月 31 日，公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款情况。

3、 本报告期公司实际核销应收账款情况。

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否履行核销程序	是否因关联交易产生
北京力合漫远信息技术有限公司	货款	90,000.00	经确认，无法收回账款	是	否
北京掌上飞讯科技有限公司	货款	1,192.50	经确认，无法收回账款	是	否
广州联游信息科技有限公司	货款	315.00	经确认，无法收回账款	是	否
北京智选科技有限公司	货款	210.00	经确认，无法收回账款	是	否
合计		91,717.50			

4、 本报告期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名情况：

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海聚鹏科技有限公司	2,847,086.80	10.31	142,354.34
北京畅游时代数码技术有限公司	2,034,378.60	7.37	101,718.93
淘宝（中国）软件有限公司	1,932,902.00	7.00	96,645.10
天津搜房网网络技术有限公司	1,731,462.00	6.27	86,573.10
宝宝树（北京）信息科技有限公司	1,405,797.40	5.09	70,289.87
合计	9,951,626.80	36.04	497,581.34

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
多盟智胜网络技术（北京）有限公司	2,445,113.60	18.28	122,255.68
上海触控科技有限公司	964,708.62	7.21	48,235.43

安沃移动广告传媒(天津)有限公司	683,918.80	5.11	34,195.94
广州优蜜信息科技有限公司	586,941.30	4.39	29,347.07
汉诚信息技术(上海)有限公司	543,964.50	4.07	27,198.23
合计	5,224,646.82	39.06	261,232.35

5、 本报告期末，公司无应收关联方账款情况。

(三) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	786,929.38	95.75	40,403.25	5.13	746,526.13	171,867.15	16.03	8,933.35	5.20	162,933.80
关联方其他应收款	34,894.00	4.25			34,894.00	900,000.00	83.97			900,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收款										
合计	821,823.38	100.00	40,403.25	4.92	781,420.13	1,071,867.15	100.00	8,933.35	0.83	1,062,933.80

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	765,793.87	38,289.70	5.00	165,067.15	8,253.35	5.00
1-2年	21,135.51	2,113.55	10.00	6,800.00	680.00	10.00
合计	786,929.38	40,403.25	5.13	171,867.15	8,933.35	5.20

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款情况。

3、 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

4、 本报告期其他应收款中持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位欠款：

2015年12月31日

无。

2014年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉迪派科技有限公司	往来款	900,000.00	1-2年	83.97	
合计		900,000.00		83.97	

5、 其他应收款金额前五名单位情况：

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市朝阳区建国路93号万达广场8号楼2606	租房押金	229,970.40	1年以内	27.98	11,498.52
杭州兑吧网络科技有限公司	往来款	117,829.88	1年以内	14.34	5,891.49
邓晶晶	备用金	60,000.00	1年以内	7.30	3,000.00
黄小燕	备用金	60,000.00	1年以内	7.30	3,000.00
谢家政	备用金	55,000.00	1年以内	6.69	2,750.00
合计		522,800.28		63.61	26,140.01

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉迪派科技有限公司	往来款	900,000.00	1-2年	83.97	
吴晓丽	租房押金	60,000.00	1年以内	5.60	3,000.00
杨晓光	租房押金	37,800.00	1年以内	3.53	1,890.00

杨军	租房押金	19,993.00	1年以内	1.87	999.65
个人社保费	代垫款	12,824.85	1年以内	1.20	641.24
合计		1,030,617.85		96.17	6,530.89

6、 本报告期内，公司应收关联方账款情况：

2015年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杜雪娇	备用金	34,894.00	1年以内	4.25	
合计		34,894.00		4.25	

2014年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉迪派科技有限公司	往来款	900,000.00	1-2年	83.97	
合计		900,000.00		83.97	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,575,988.89	99.64	392,188.53	100.00
1-2年	5,676.50	0.36		
合计	1,581,665.39	100.00	392,188.53	100.00

2、 本报告期末无预付持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位款项。

(五) 其他流动资产

项目	2015.12.31	2014.12.31
待抵扣进项税	4,340.69	
合计	4,340.69	

(六) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额				183,067.19	183,067.19
(2) 本期增加金额				118,245.56	118,245.56
—购置				118,245.56	118,245.56
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额				50,465.73	50,465.73
—处置或报废				50,465.73	50,465.73
(4) 期末余额				250,847.02	250,847.02
2. 累计折旧					
(1) 期初余额				59,471.34	59,471.34
(2) 本期增加金额				90,078.58	90,078.58
—计提				90,078.58	90,078.58
(3) 本期减少金额				19,990.57	19,990.57
—处置或报废				19,990.57	19,990.57
(4) 期末余额				129,559.35	129,559.35
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值				121,287.67	121,287.67
(2) 期初账面价值				123,595.85	123,595.85

说明：本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 无形资产

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1、账面原值合计		42,735.04		42,735.04
计算机软件		42,735.04		42,735.04
2、累计摊销合计		356.12		356.12
计算机软件		356.12		356.12
3、无形资产账面净值合计				
计算机软件				

4、减值准备合计			
计算机软件			
5、无形资产账面价值合计		42,378.92	42,378.92
计算机软件		42,378.92	42,378.92

说明：本期摊销额 356.12 元。

## (八) 递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产明细

项 目	2015.12.31		2014.12.31	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	216,458.82	1,441,479.74		
合计	216,458.82	1,441,479.74		

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2015.12.31	2014.12.31
坏账准备		682,212.96
合计		682,212.96

## (九) 资产减值准备

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
坏账准备	682,212.96	850,984.28		91,717.50	1,441,479.74
合计	682,212.96	850,984.28		91,717.50	1,441,479.74

## (十) 应付账款

### 1、 应付账款明细

项目	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内	2,806,901.53	5,024,698.57
1-2 年	421,827.32	
合计	3,228,728.85	5,024,698.57

2、 截止 2015 年 12 月 31 日止，本公司应付账款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决

权的股东单位款项。

3、 本报告期末应付账款中无欠关联方款项。

#### (十一) 预收款项

##### 1、 预收款项明细

项目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内	39,581.20	39,224.08
合计	39,581.20	39,224.08

2、 本报告期末无预收持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位款项。

3、 本报告期末无预收关联方款项。

#### (十二) 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	824,864.82	6,355,473.79	6,609,132.87	571,205.74
离职后福利-设定提存计划		303,017.37	303,017.37	-
合计	824,864.82	6,658,491.16	6,912,150.24	571,205.74

##### (2) 短期薪酬列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	824,064.82	5,351,787.87	5,604,646.95	571,205.74
(2) 职工福利费		710,997.63	710,997.63	-
(3) 社会保险费		169,561.89	169,561.89	
其中：医疗保险费		149,079.09	149,079.09	
工伤保险费		8,073.18	8,073.18	
生育保险费		12,409.62	12,409.62	
(4) 住房公积金	800.00	100,326.40	101,126.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		22,800.00	22,800.00	
合计	824,864.82	6,355,473.79	6,609,132.87	571,205.74

##### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		285,825.64	285,825.64	
失业保险费		17,191.73	17,191.73	
合计		303,017.37	303,017.37	

(十三) 应交税费

税费项目	2015.12.31	2014.12.31
增值税	524,588.87	1,339,819.92
文化事业建设费		29,881.64
企业所得税	978,104.70	212,490.74
个人所得税	1,356.02	1,266,089.09
城市维护建设税	74,824.81	65,201.68
教育费附加	32,067.77	27,943.62
地方教育费附加	21,378.52	18,629.07
堤防维护费		18,629.07
其他	37,886.15	30,346.46
合计	1,670,206.84	3,009,031.29

(十四) 其他应付款

1、 其他应付款明细

项目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内	105,086.19	4,945,030.11
1-2年		117,341.13
合计	105,086.19	5,062,371.24

2、 本报告期其他应付款中应付持本公司5%以上(含5%)表决权的股东单位款项:

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
Deng Kang	间接股东	6,926.00	1年以内	报销款
陈隽	股东	1,126.00	1年以内	报销款
徐毅	股东	3,954.00	1年以内	报销款
合计		12,006.00		

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
武汉迪派科技有限公司	股东	3,915,104.47	1年以内	往来款

Deng Kang	间接股东	14,918.98	1年以内	报销款
陈隽	股东	411,203.00	1年以内	报销款
徐毅	股东	494,035.00	1年以内	报销款
邓纯	股东	57,440.00	1—2年	报销款
合计		4,892,701.45		

### 3、本报告期其他应付款中应付关联方款项：

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
Deng Kang	间接股东	6,926.00	1年以内	报销款
陈隽	股东	1,126.00	1年以内	报销款
徐毅	股东	3,954.00	1年以内	报销款
杜雪娇	监事	790.70	1年以内	报销款
许仁斌	董事会秘书	2,942.00	1年以内	报销款
合计		15,738.70		

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	性质或内容
武汉迪派科技有限公司	股东	3,915,104.47	1年以内	往来款
Deng Kang	间接股东	14,918.98	1年以内	报销款
陈隽	股东	411,203.00	1年以内	报销款
徐毅	股东	494,035.00	1年以内	报销款
邓纯	股东	57,440.00	1—2年	报销款
陈晓芸	财务负责人	35,592.50	1年以内	报销款
陈晓芸	财务负责人	58,773.70	1—2年	报销款
杜雪娇	监事	2,405.90	1年以内	报销款
合计		4,989,473.55		

### (十五) 股本

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.3.31
武汉迪派科技有限公司	481,600.00	6,260,400.00		6,742,000.00
陈隽	73,500.00	955,500.00		1,029,000.00
徐毅	73,500.00	955,500.00		1,029,000.00
王利杰	18,400.00	239,600.00		258,000.00
武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	100,000.00	928,560.00	28,560.00	1,000,000.00
曾旻	142,800.00	1,857,200.00		2,000,000.00

上海德丰杰龙升创业投资合伙企业(有限合伙)	214,300.00	2,785,700.00		3,000,000.00
北京朗玛峰创业投资管理有限公司	142,800.00	1,857,200.00		2,000,000.00
北京叠金华麒投资管理中心(有限合伙)	71,500.00	928,500.00		1,000,000.00
邓纯	81,600.00	503,280.00	42,880.00	542,000.00
余军	28,600.00	371,400.00		400,000.00
武汉鼎丰石启投资合伙企业(有限合伙)		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,428,600.00	18,642,840.00	71,440.00	20,000,000.00

#### (十六) 资本公积

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
资本溢价	29,571,400.00	21,632,335.26	29,571,400.00	21,632,335.26
合计	29,571,400.00	21,632,335.26	29,571,400.00	21,632,335.26

#### (十七) 盈余公积

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	1,678,694.91	693,423.60	1,750,733.53	621,384.98
合计	1,678,694.91	693,423.60	1,750,733.53	621,384.98

#### (十八) 未分配利润

项目	2015年度		2014年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	8,940,206.17		2,836,901.74	
加: 本期净利润	6,328,427.27		14,341,788.03	
减: 提取法定盈余公积	693,423.60	10%	1,363,483.60	10%
普通股股利			6,875,000.00	
折股	8,881,601.73			
期末未分配利润	5,693,608.11		8,940,206.17	

#### (十九) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入、营业成本

项目	2015年度	2014年度
主营业务收入	79,826,903.99	74,873,121.37
其他业务收入		
营业收入合计	79,826,903.99	74,873,121.37
主营业务成本	56,853,902.65	42,817,307.70
其他业务成本		
营业成本合计	56,853,902.65	42,817,307.70

## 2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信息传输、软件和信息技术服务业	79,826,903.99	56,853,902.65	74,873,121.37	42,817,307.70

## 3、 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信息服务费	79,826,903.99	56,853,902.65	74,873,121.37	42,817,307.70
合计	79,826,903.99	56,853,902.65	74,873,121.37	42,817,307.70

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

### 2015 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京搜房科技发展有限公司	7,113,204.53	8.91
天津搜房网络技术有限公司	6,435,022.51	8.06
宝宝树（北京）信息科技有限公司	5,455,283.36	6.83
上海聚鹏科技有限公司	4,607,689.10	5.77
淘宝（中国）软件有限公司	3,615,045.23	4.53
合计	27,226,244.73	34.11

### 2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
团博百众（北京）科技有限公司	12,082,083.44	16.14
北京途牛国际旅行社有限公司	3,473,930.12	4.64
北京阳光谷地科技发展有限公司	2,829,851.82	3.78
上海迅途票务代理有限公司	2,646,739.55	3.53
北京车之家信息技术有限公司	2,580,196.15	3.45
合计	23,612,801.08	31.54

## (二十) 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
文化事业建设费	12,842.78	69,350.43

城市维护建设税	170,064.76	212,459.04
教育费附加	72,883.98	91,053.90
地方教育费附加	48,589.34	60,702.60
堤防维护费	18,122.37	60,702.63
合计	322,503.23	494,268.60

(二十一) 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
合计	5,732,094.97	5,572,675.17
其中大额明细如下:		
工资薪酬	2,425,003.57	2,351,283.59
租金	641,341.12	385,723.50
会务费	955,348.17	486,427.63
差旅费	609,760.44	410,165.30
办公费	91,841.42	81,931.71
业务招待费	139,142.46	392,912.79
托管费	147,640.56	261,673.22
折旧费	46,509.69	40,659.71

(二十二) 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
合计	8,276,032.71	10,707,339.65
其中大额明细如下:		
研发费	3,289,576.36	6,082,814.48
中介机构费	1,616,421.24	1,195,236.30
工资薪酬	1,050,339.72	720,113.11
租金	650,562.00	399,877.60
差旅费	534,051.84	638,898.30
办公费	227,891.24	138,183.88
业务招待费	130,263.01	150,002.36
技术服务费		600,000.00
税金	60,663.35	63,485.04

(二十三) 财务费用

类别	2015 年度	2014 年度
利息支出		
减: 利息收入	73,669.03	47,252.60

类别	2015 年度	2014 年度
其他	183,300.31	1,276,189.32
合计	109,631.28	1,228,936.72

说明：2014年“其他”主要为支付北京君合正道投资管理有限公司融资顾问费。

#### (二十四) 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	850,984.28	494,353.98
合计	850,984.28	494,353.98

#### (二十五) 营业外收入

##### 1、 营业外收入明细

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
政府补助	400,000.00		400,000.00	
其他	2.13	802,932.64	2.13	802,932.64
合计	400,002.13	802,932.64	400,002.13	802,932.64

##### 2、 政府补助明细

项目	2015 年度发生额	2014 年度发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	400,000.00		与收益相关
合计	400,000.00		

#### (二十六) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
其他	533,562.89	19,384.16	533,562.89	19,384.16
合计	533,562.89	19,384.16	533,562.89	19,384.16

#### (二十七) 所得税费用

项目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,436,225.66	
递延所得税调整	-216,458.82	
合计	1,219,766.84	

## (二十八) 现金流量表附注

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
利息收入	72,042.34	47,252.60
往来款项等	7,488,487.65	12,688,013.64
合 计	7,560,529.99	12,735,266.24

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
付现费用	8,235,374.50	12,346,891.30
往来款项等	30,580,424.47	2,664,908.24
合 计	38,815,798.97	15,011,799.54

## (二十九) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,328,427.27	14,341,788.03
加：资产减值准备	850,984.28	494,353.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,078.58	42,952.16
无形资产摊销	356.12	
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		1,300,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-216,458.82	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,314,997.95	-3,613,389.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,420,585.93	-3,510,932.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,682,196.45	9,054,772.37

项 目	2015 年度	2014 年度
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,598,757.85	41,298,525.24
减：现金的期初余额	41,298,525.24	3,902,080.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,699,767.39	37,396,444.44

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2015.12.31	2014.12.31
一、现 金	4,598,757.85	41,298,525.24
其中：库存现金	9,250.38	
可随时用于支付的银行存款	4,589,507.47	41,298,525.24
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,598,757.85	41,298,525.24

## 五、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一） 本企业的关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
武汉迪派科技有限公司	股东
Deng Kang	股东
陈隽	股东
徐毅	股东
王利杰	股东
武汉蓝石投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
曾旒	股东、董事
上海德丰杰龙升创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
北京朗玛峰创业投资管理有限公司	股东

北京叠金华麒投资管理中心（有限合伙）	股东
邓纯	股东
余军	股东
武汉鼎丰石启投资合伙企业（有限合伙）	股东
武汉迪风信息科技有限公司	子公司
上海缤果信息科技有限公司	公司董事李忠强担任董事的公司
上海漫游者信息技术有限公司	公司董事李忠强担任董事的公司
李忠强	董事
杜雪娇	监事
王玉平	监事
罗晓珮	监事
陈晓芸	财务负责人
许仁斌	董事会秘书

## (二) 关联交易情况

### 1、 关联担保情况

报告期内本公司无关联方担保情况。

### 2、 关联方应收应付款项

#### 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2015.12.31	2014.12.31
其他应收款			
	武汉迪派科技有限公司		900,000.00
	杜雪娇	34,894.00	

#### 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款			
	武汉迪派科技有限公司		3,915,104.47
	Deng Kang	6,926.00	14,918.98
	陈隽	1,126.00	411,203.00
	徐毅	3,954.00	494,035.00
	邓纯		57,440.00
	陈晓芸		94,366.20
	杜雪娇	790.70	2,405.90
	许仁斌	2,942.00	

### 3、 关联交易

- (1)2015年3月, 本公司股东武汉迪派科技有限公司将其三个域名, 分别为①www.miidi.net; ②www.duoapk.net; ③www.duo123.cn, 无偿转让给本公司使用。
- (2)2015年3月, 公司股东武汉迪派科技有限公司将其登记号为2014SR168687的迪派米迪移动广告平台3.0软件著作权无偿转让给本公司使用。

### 六、 或有事项

截止2015年12月31日, 本公司无应披露而未披露的或有事项。

### 七、 承诺事项

截止2015年12月31日, 本公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

### 八、 资产负债表日后事项

截止2016年4月5日, 本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

### 九、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,604,683.69	100.00	1,400,465.46	5.07	26,204,218.23	13,280,662.27	100.00	664,056.36	5.00	12,616,605.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	27,604,683.69	100.00	1,400,465.46	5.07	26,204,218.23	13,280,662.27	100.00	664,056.36	5.00	12,616,605.91

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,201,918.34	1,360,095.92	5.00	13,280,197.27	664,009.86	5.00
1-2年	402,300.35	40,230.04	10.00	465.00	46.50	10.00
2-3年	465.00	139.50	30.00			
合计	27,604,683.69	1,400,465.46	5.07	13,280,662.27	664,056.36	5.00

说明：截止 2015 年 12 月 31 日，公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的应收账款情况。

3、 本报告期公司实际核销应收账款情况。

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否履行核销程序	是否因关联交易产生
北京掌上飞讯科技有限公司	货款	1,192.50	经确认，无法收回账款	是	否
广州联游信息科技有限公司	货款	315.00	经确认，无法收回账款	是	否
北京智选科技有限公司	货款	210.00	经确认，无法收回账款	是	否
合计		1,717.50			

4、 本报告期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名情况：

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海聚鹏科技有限公司	2,847,086.80	10.31	142,354.34
北京畅游时代数码技术有限公司	2,034,378.60	7.37	101,718.93
淘宝（中国）软件有限公司	1,932,902.00	7.00	96,645.10
天津搜房网网络技术有限公司	1,731,462.00	6.27	86,573.10
宝宝树（北京）信息科技有限公司	1,405,797.40	5.09	70,289.87
合计	9,951,626.80	36.05	497,581.34

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
多盟智胜网络技术（北京）有限公司	2,445,113.60	18.41	122,255.68
上海触控科技有限公司	964,708.62	7.26	48,235.43
安沃移动广告传媒（天津）有限公司	683,918.80	5.15	34,195.94
广州优蜜信息科技有限公司	586,941.30	4.42	29,347.07
汉诚信息技术（上海）有限公司	543,964.50	4.10	27,198.23
合计	5,224,646.82	39.34	261,232.34

6、 本报告期内，公司无应收关联方账款情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	751,800.63	100.00	38,645.68	5.14	713,154.95	166,901.29	100.00	8,685.06	5.20	158,216.23
关联方其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	751,800.63	100.00	38,645.68	5.14	713,154.95	166,901.29	100.00	8,685.06	5.20	158,216.23

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	730,687.82	36,534.40	5.00	160,101.29	8,005.06	5.00
1-2年	21,112.81	2,111.28	10.00	6,800.00	680.00	10.00
合计	751,800.63	38,645.68	5.14	166,901.29	8,685.06	5.20

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款情况。

3、 本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

4、 本报告期末其他应收款中持本公司5%以上（含5%）表决权的股东单位欠款：  
无。

5、 其他应收款金额前五名单位情况：

2015年12月31日

单位名称	性质性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京市朝阳区建国路93号万达广场8号楼2606	租房押金	229,970.40	1年以内	30.59	11,498.52
杭州兑吧网络科技有限公司	往来款	117,829.88	1年以内	15.67	5,891.49
邓晶晶	备用金	60,000.00	1年以内	7.98	3,000.00
黄小燕	备用金	60,000.00	1年以内	7.98	3,000.00
谢家政	备用金	55,000.00	1年以内	7.32	2,750.00
合计		522,800.28		69.54	26,140.01

2014年12月31日

单位名称	性质性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴晓丽	租房押金	60,000.00	1年以内	35.95	3,000.00
杨晓光	租房押金	37,800.00	1年以内	22.65	1,890.00
杨军	租房押金	19,993.00	1年以内	11.98	999.65
个人社保费	代垫款	12,824.85	1年以内	7.68	641.24
胡园园	备用金	9,525.20	1年以内	5.71	476.26
合计		140,143.05		83.97	7,007.15

6、 本报告期末，公司应收关联方账款情况：  
无。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	2014年12月31日	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
子公司：												
武汉迪风信息科技有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00		500,000.00	100.00	100.00				
合计												

被投资单位	核算方法	投资成本	2014年12月31日	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	2015年12月31日	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
子公司：												
武汉迪风信息科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	100.00	100.00				
合计												

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	79,676,219.88	74,779,116.07
其他业务收入		
营业收入合计	79,676,219.88	74,779,116.07
主营业务成本	56,830,997.28	42,781,512.05
其他业务成本		
营业成本合计	56,830,997.28	42,781,512.05

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信息传输、软件和信息技术服务业	79,676,219.88	56,830,997.28	74,779,116.07	42,781,512.05

3、 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信息服务费	79,676,219.88	56,830,997.28	74,779,116.07	42,781,512.05
合计	79,676,219.88	56,830,997.28	74,779,116.07	42,781,512.05

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2015 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京搜房科技发展有限公司	7,113,204.53	8.93
天津搜房网络技术有限公司	6,435,022.51	8.08
宝宝树（北京）信息科技有限公司	5,455,283.36	6.85
上海聚鹏科技有限公司	4,607,689.10	5.78
淘宝（中国）软件有限公司	3,615,045.23	4.54
合计	27,226,244.73	34.17

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
团博百众(北京)科技有限公司	12,082,083.44	16.16
北京途牛国际旅行社有限公司	3,473,930.12	4.65
北京阳光谷地科技发展有限公司	2,829,851.82	3.78
上海迅途票务代理有限公司	2,646,739.55	3.54
北京车之家信息技术有限公司	2,580,196.15	3.45
合计	23,612,801.08	31.58

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		802,932.36
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	2015 年度	2014 年度
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-533,560.76	-19,383.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	24,193.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-109,367.09	783,548.480

## 2、 每股收益计算过程

项 目	代 码	2015 年	2014 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	6,328,427.27	14,341,788.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-133,560.76	783,548.48
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	6,461,988.03	13,558,239.55
期初股份总数	S0	1,428,600.00	1,428,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加加权平均股份数	S1	18,571,400.00	18,571,400.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12	12
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si$ $*Mi/M0-$ $Sj*Mj/M0-$ $Sk$	20,000,000.00	20,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1	0.316	0.717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2	0.323	0.678

### 3、 净资产收益率及每股收益

#### 2015年净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.20	0.316	0.316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.48	0.323	0.323

#### 2014年净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	80.19	0.717	0.717
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	75.81	0.678	0.678

## 十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年4月5日批准报出。



武汉迪派无线科技股份有限公司  
2015 年度报告

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

武汉迪派无线科技股份有限公司董事会办公室
----------------------