



杭州顺网科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、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、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。

公司负责人华勇、主管会计工作负责人李德宏及会计机构负责人(会计主管人员)郑巧玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2016 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
吉胜科技	指	成都吉胜科技有限责任公司
浮云科技	指	杭州浮云网络科技有限公司
新浩艺	指	上海新浩艺软件有限公司
顺网科技	指	杭州顺网科技股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
云海	指	公司 2012 年 11 月发布的云海娱乐平台
网维大师	指	公司网维大师网吧管理平台
无盘	指	公司网维大师无盘版
星传媒	指	公司管理广告与推广业务的星传媒业务部
顺网无线	指	公司 WiFi 智能控制器（原称"连我"无线）
慈文	指	慈文传媒集团股份有限公司
炫彩科技	指	炫彩互动网络科技有限公司
国瑞信安	指	江苏国瑞信安科技有限公司
ChinaJoy	指	上海汉威信恒展览有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	顺网科技	股票代码	300113
公司的中文名称	杭州顺网科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺网科技		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Shunwang Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SW-TECH		
公司的法定代表人	华勇		
注册地址	杭州市西湖区文一西路 75 号 3 号楼		
注册地址的邮政编码	310012		
办公地址	杭州市西湖区文一西路 857 号杭州智慧产业创业园 A 座		
办公地址的邮政编码	310000		
公司国际互联网网址	www.shunwang.com		
电子信箱	DSH@shunwang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽	蔡颖
联系地址	杭州市西湖区文一西路 857 号杭州智慧产业创业园 A 座	杭州市西湖区文一西路 857 号杭州智慧产业创业园 A 座
电话	0571-89712215	0571-87205808
传真	0571-87397837	0571-87397837
电子信箱	DSH@shunwang.com	DSH@shunwang.com

三、信息披露及备置地点

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

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	685,962,649.47	400,490,402.24	71.28%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	250,815,876.71	101,544,312.32	147.00%
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）	239,001,080.92	99,945,988.76	139.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	275,758,331.77	124,166,803.63	122.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4022	0.4255	-5.48%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.15	146.67%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.15	146.67%
加权平均净资产收益率	13.86%	9.33%	4.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.21%	9.18%	4.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,776,048,097.62	1,908,891,011.07	45.43%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,163,485,675.18	1,455,367,178.53	48.66%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1557	4.9770	-36.59%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-113,199.40	
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）	3,443,930.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,836,322.11	
减：所得税影响额	2,070,475.41	
少数股东权益影响额（税后）	281,781.51	
合计	11,814,795.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、国内公共上网场所市场饱和的风险

公司主营业务网维大师平台主要覆盖公共上网场所市场，公共上网场所上网网民数量的稳定甚至小幅萎缩将给公司主营业务带来一定的风险。我们认为，随着公共上网场所形式的逐步演变，其作为分布最广泛、最为普通大众接受的线下娱乐场所，将呈现逐步稳定的趋势，由此将对公司原有的公共上网场所业务和依赖于公共上网场所的广告推广业务及互联网增值业务的增长空间带来极大的限制。

公司继续深化互联网娱乐平台的定位，完善产品体系，通过打造虚拟现实（以下简称“VR”）、火马电竞、顺网游戏、顺网娱乐在线、休闲娱乐平台等深入服务网民用户，成为广受全网娱乐用户喜爱的娱乐平台。同时，通过产品技术优势和外延式发展，开拓新的垂直领域和市场，服务更多情景下的网民用户，打造垂直领域平台+一体化产品和服务的模式，完成向互联网娱乐平台的转型。

2、技术和创新风险

报告期内，公司全力投入新产品研发，向全网娱乐用户和移动互联网市场发展。公司存在产品、技术创新的风险。公司加大孵化顺网VR、火马电竞等创新产品，无线智能控制器、手机客户端开发、大数据分析平台等创新技术的研发存在一定的创新风险。公司将力争引进高端技术管理和开发人才、大量投入技术设备、并通过机制创新和激励相结合的方法加强公司的核心研发团队的获利，不断提升技术和创新能力。

3、不断投入产品和研发导致成本上升过快带来的风险

报告期内，公司不断加大对顺网VR、火马电竞和移动业务的投入，互联网娱乐相关的新产品线和新服务研发投入也在持续增加。在平台技术、支付、大数据、无线、移动互联网、内容运营等方面扩大招聘及核心人才的引进，导致公司人力成本和管理费用大幅增加。可能存在成本上升过快而造成一定的盈利风险。公司将通过不断创新资本运营模式、产品合作模式，强化内部产品线核算体系，加强内控体系建设，严格管理各产品线的开发进度和成效情况，最大限度的降低新产品投入对于公司业绩的影响。

4、公司规模扩大带来管理上的风险

随着公司资产规模、业务规模的扩大，在战略规划、组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面都将对管理水平提出更大的挑战。为此，公司将通过不断完善内控制度，加强团队建设，继续坚持基于扁平化的组织体系和以绩效为核心的管理机制，缩短决策链条、提升决策效率，以交付价值为指导思想深入组织结构的优化与调整，不断加强内部管控，建立规范化的流程管理和项目管理体系，控制成本支出、提升整体管理效能。

5、人才引进和流失的风险

公司为典型的技术密集、高科技创新型企业，在互联网及IT技术领域，人才流动相对频繁，对公司的人力资源管理提出了较大的挑战。公司的研发创新以及互联网平台运营能力的提升，均需要储备大量的优秀技术人才、产品经理和互联网运营人才。

目前，随着互联网行业竞争加剧，针对核心人才的争夺将趋于激烈。确保核心人才稳定并进一步引进人才已成为公司管理层和人力资源管理最为重视的任务。公司通过创新人才激励方式，实施股权激励计划、员工持股与分享计划、实施人才梯队建设、进行组织结构变革等方法系统化地解决这一问题。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司主营业务继续保持快速增长，广告推广业务稳步增长，游戏运营业务持续高速增长，轻度休闲用户继续保持快速增长，重度联运游戏精品化运营策略奏效，使得公司游戏运营收入增长较快。随着公司销售规模扩大，应付返利和研发投入相应增加。

公司在报告期内发起了对于ChinaJoy的收购，并经股东大会审议通过，该收购将极大地扩展公司在全网互联网用户中的影响力，为公司应对传统公共上网场所发展的瓶颈，以及未来打造多层次、精品化的全网互联网娱乐平台打下良好的基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	685,962,649.47	400,490,402.24	71.28%	主要系公司整合了平台资源，有效提升了运营效率，使得公司网络广告及推广收入有所增加；轻度休闲用户继续保持快速增长，重度联运游戏精品化运营策略奏效，使得公司游戏运营收入增长较快；同时本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使营业收入增加 4,301.84 万元
营业成本	119,916,142.32	83,307,242.65	43.94%	主要系随公司业务规模的扩大，服务器托管租赁支出、游戏联运分成支出相应增加；同时因国瑞信安纳入合并报表范围使营业成本增加 2,610.66 万元
销售费用	127,686,969.41	106,509,426.52	19.88%	
管理费用	132,260,670.66	100,143,028.27	32.07%	主要系收入增长，研发投入和业务招待费等相应增加
财务费用	-7,320,292.26	-6,300,789.55	16.18%	

所得税费用	44,176,318.95	9,973,821.52	342.92%	主要系母公司利润增长较快，另外子公司杭州浮云软件企业两年免税期已满，本报告期按照12.50%计缴所得税所致
研发投入	69,124,507.92	48,273,173.71	43.19%	主要系为支撑收入快速增长，各公司均加大研发投入，同时因国瑞信安纳入合并报表范围使研发投入增加 533.23 万元
经营活动产生的现金流量净额	275,758,331.77	124,166,803.63	122.09%	主要系本报告期公司收入增长且回款良好，经营现金流相应增长
投资活动产生的现金流量净额	-222,029,663.12	84,370,249.44	-363.16%	主要系公司本报告期支付收购国瑞信安款项以及支付新办公楼的装修费用所致
筹资活动产生的现金流量净额	287,423,969.17	85,709.22	335,247.78%	主要系本报告期收到非公开发行股份募集资金款项及股权激励对象行权款项所致
现金及现金等价物净增加额	341,152,637.82	208,622,762.29	63.53%	
营业税金及附加	9,220,663.35	6,503,276.60	41.78%	主要系随公司收入增长，文化事业建设费及其他税费相应增长
资产减值损失	5,369,164.13	14,255.44	37,563.97%	主要系随收入增长，计提的应收账款坏账准备增加；6 月行权款未收回，计提的其他应收款的坏账准备增加
营业外收入	17,658,908.56	2,108,080.78	737.68%	主要系应付盛大股利案件本报告期已结案，实际支付的股利和违约金与之前计提的应付股利和预计负债之间的差额确认为营业外收入，同时因国瑞信安纳入合并报表范围使营业外收入增加 271.19 万元

货币资金	1,085,754,190.11	744,601,552.29	45.82%	主要系本报告期应收账款回款良好，且收到非公开发行股份的募集资金补充流动资金 13,273.20 万元所致
预付款项	8,430,333.96	4,567,259.07	84.58%	主要系本报告期预付新办公楼装修家具款、预付的采购设备款、货款所致
其他应收款	139,598,473.20	37,922,696.68	268.11%	主要系公司存放于第三方支付平台的代收结算款未到结算期以及 6 月员工行权款 7,582.99 万元未收所致
存货	72,777,670.01	7,430,448.43	879.45%	主要系本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使存货增加 6,422.67 万元所致
其他流动资产	36,061,968.38	5,412,000.34	566.33%	主要系本报告期预付智慧产业园办公楼房租 2,165.25 万元，另因国瑞信安纳入合并报表范围使其他流动资产增加 890.51 万元所致
固定资产	62,975,300.45	40,124,387.90	56.95%	主要系本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使固定资产增加 2,198.27 万元所致
在建工程	21,952,190.36	13,449,512.83	63.22%	主要系本报告期新办公楼装修支付装修款，但截至本报告期末尚未竣工决算所致
商誉	565,619,255.33	265,692,423.27	112.88%	主要系本报告期收购国瑞信安所致
长期待摊费用	14,474,469.95	3,419,105.53	323.34%	主要系本报告期将研发中心的在建工程装修费用 1,030.87 万元转入长期待摊；同时国瑞信安纳入合并报表范围使长期待摊费用增加 153.19 万元所致

其他非流动资产	0.00	34,000,000.00	-100.00%	主要系本报告期完成对国瑞信安的收购，2015 年支付的 2,200.00 万元意向金转为投资；同时上海艾之瑞已进行工商变更，2015 年支付的 1,200.00 万元投资款转入可供出售金融资产所致
应付账款	90,331,474.48	62,774,866.65	43.90%	主要系本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使应付账款增加 3,534.62 万元所致
预收款项	146,535,856.43	93,223,141.51	57.19%	主要系本报告期末消耗完的游戏币折算的预收款项增加，同时本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使预收款项增加 5,369.23 万元所致
应付职工薪酬	44,760,931.30	87,600,024.41	-48.90%	主要系本报告期支付上年年终奖所致
应缴税费	77,909,855.36	22,940,552.13	239.62%	主要系本报告期随公司业绩增长，应交企业所得税、流转税随之增长，同时 6 月股权激励行权产生的代扣代缴个税 3,606.77 万元尚未缴纳所致
应付股利	24,000,000.00	10,000,000.00	140.00%	主要系本报告期杭州浮云宣布对截至 2015 年的未分配利润进行分配，产生应付少数股东股利所致
其他应付款	168,534,327.50	113,754,703.24	48.16%	主要系本报告期随收入增长，应付返利和推广费增加所致
预计负债	0.00	6,240,000.00	-100.00%	主要系本报告期盛大案件结案，按法院判决处理完毕
递延收益	4,470,000.00	1,372,962.95	225.57%	主要系本报告期收到的尚未验收项目的政府补助所致

股本	685,586,548.00	292,419,328.00	134.45%	主要系本报告期资本公积转增股本 38,014.49 万元，定向增发增加股本 511.23 万元，员工行权增加股本 434.01 万元，国瑞信安股权出资增加股本 356.99 万元所致
资本公积	609,929,915.55	448,121,265.91	36.11%	主要系本报告期定向增发、员工行权及计提股权激励费用所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、报告期营业总收入为68,596.26万元，上年同期为40,049.04万元，同比增长71.28%，主要系公司整合了平台资源，有效提升了运营效率，使得公司网络广告及推广收入有所增加；轻度休闲用户继续保持快速增长，重度联运游戏精品化运营策略奏效，使得公司游戏运营收入增长较快；同时本报告期将国瑞信安纳入合并报表范围使营业收入增加4,301.84万元；

2、归属于上市公司普通股股东的净利润为25,081.59万元，上年同期为10,154.43元，同比增长147.00%，主要系本报告期公司收入增长，且成本费用控制良好，利润率同比提升；

3、报告期经营活动产生的现金流量净额为27,575.83万元，上年同期为12,416.68万元，同比增长122.09%，主要系本报告期公司收入增长且回款良好经营现金流相应增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司积极贯彻互联网娱乐平台的发展战略，稳步推进公司重点产品线的运营工作，深入做大做强互联网广告及推广和游戏运营等主营业务，强化业务挖掘能力，加强成本控制，稳固和扩大市场优势。同时，公司在报告期内加大资源孵化投入，围绕虚拟现实（以下简称“VR”）产业、电竞产业、新游戏产品、数字化营销等新业务发展，丰富产品结构，为公司实现互联网平台开放运营商的战略目标持续布局。

2016年上半年，公司主营业务保持了持续良好的发展势头，经营业绩较去年同期大幅增长。公司实现营业收入68,596.26万元，较去年同期增长71.28%；实现归属上市公司股东的净利润25,081.59万元，较去年同期增长147.00%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
网络广告及推广 服务收入	196,405,682.38	10,340,910.06	94.73%	30.31%	-28.60%	4.34%
游戏运营服务	356,368,011.92	65,921,024.06	81.50%	98.03%	24.81%	10.85%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司一直处于行业领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司通过产品一体化整合，有效提升现有互联网娱乐平台的运营能力，面向个人用户的游戏平台持续快速增长。公司积极布局新产品和新服务，开拓新的盈利模式，保障公司的创新活力，也保持盈利的持续增长。年度经营计划在报告期内执行良好。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、国内公共上网场所市场饱和的风险

公司主营业务网维大师平台主要覆盖公共上网场所市场，公共上网场所上网网民数量的稳定甚至小幅萎缩将给公司主营业务带来一定的风险。我们认为，随着公共上网场所形式的逐步演变，其作为分布最广泛、最为普通大众接受的线下娱乐场所，将呈现逐步稳定的趋势，由此将对公司原有的公共上网场所业务和依赖于公共上网场所的广告推广业务及互联网增值业务的增长空间带来极大的限制。

公司继续深化互联网娱乐平台的定位，完善产品体系，通过打造虚拟现实（以下简称“VR”）、火马电竞、顺网游戏、顺网娱乐在线、休闲娱乐平台等深入服务网民用户，成为广受全网娱乐用户喜爱的娱乐平台。同时，通过产品技术优势和外延式发展，开拓新的垂直领域和市场，服务更多情景下的网民用户，打造垂直领域平台+一体化产品和服务的模式，完成向互联网娱乐平台的转型。

2、技术和创新风险

报告期内，公司全力投入新产品研发，向全网娱乐用户和移动互联网市场发展。公司存在产品、技术创新的风险。公司加大孵化顺网VR、火马电竞等创新产品，无线智能控制器、手机客户端开发、大数据分析平台等创新技术的研发存在一定的创新风险。公司将力争引进高端技术管理和开发人才、大量投入技术设备、并通过机制创新和激励相结合的方法加强公司的核心研发团队的获利，不断提升技术和创新能力。

3、不断投入产品和研发导致成本上升过快带来的风险

报告期内，公司不断加大对顺网VR、火马电竞和移动业务的投入，互联网娱乐相关的新产品线和新服务研发投入也在持续增加。在平台技术、支付、大数据、无线、移动互联网、内容运营等方面扩大招聘及核心人才的引进，导致公司人力成本和管理费用大幅增加。可能存在成本上升过快而造成一定的盈利风险。公司将通过不断创新资本运营模式、产品合作模式，强化内部产品线核算体系，加强内控体系建设，严格管理各产品线的开发进度和成效情况，最大限度的降低新产品投入对于公司业绩的影响。

4、公司规模扩大带来管理上的风险

随着公司资产规模、业务规模的扩大，在战略规划、组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面都将对管理水平提出更大的挑战。为此，公司将通过不断完善内控制度，加强团队建设，继续坚持基于扁平化的组织体系和以绩效为核心的管理机制，缩短决策链条、提升决策效率，以交付价值为指导思想深入组织结构的优化与调整，不断加强内部管控，建立规范化的流程管理和项目管理体系，控制成本支出、提升整体管理效能。

5、人才引进和流失的风险

公司为典型的技术密集、高科技创新型企业，在互联网及IT技术领域，人才流动相对频繁，对公司的人力资源管理提出了较大的挑战。公司的研发创新以及互联网平台运营能力的提升，均需要储备大量的优秀技术人才、产品经理和互联网运

营人才。

目前，随着互联网行业竞争加剧，针对核心人才的争夺将趋于激烈。确保核心人才稳定并进一步引进人才已成为公司管理层和人力资源管理最为重视的任务。公司通过创新人才激励方式，实施股权激励计划、员工持股与分享计划、实施人才梯队建设、进行组织结构变革等方法系统化地解决这一问题。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	95,246.69
报告期投入募集资金总额	40,555.61
已累计投入募集资金总额	95,835.27
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,090.67
累计变更用途的募集资金总额比例	7.44%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金按计划投入到募集资金项目，本报告期投入 40,555.61 万元，截至期末累计投入 95,835.27 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、网维优化升级项目	是	8,031	6,165	0	6,165	100.00%	2013 年 12 月 31 日	1,733.95	6,663.11	是	否
2、云海项目（原 PC 保鲜盒项目）	是	5,507	3,956	0	3,956	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	0	是	否

							日				
3、用户中心系统项目	是	7,071	5,520	0	5,520	100.00%	2013 年 12 月 31 日	5,467.91	12,652.34	是	否
4、收购项目—江苏国瑞	否	22,480	22,480	22,480	22,480	100.00%		95	95	是	否
5、补充流动资金	否	13,273.2	13,273.2	13,404.02	13,404.02	100.00%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	56,362.2	51,394.2	35,884.02	51,525.02	--	--	7,296.86	19,410.45	--	--
超募资金投向											
1、收购项目—新浩艺	否	24,200	19,873.44	0	19,873.44	100.00%		1,223.09	8,136.89	是	否
2、收购项目—浮云网络	否	9,400	9,379	0	5,635	60.08%		11,300.61	23,462.83	是	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	12,400	12,400	0	12,400	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	46,000	41,652.44	0	37,908.44	--	--	12,523.7	31,599.72	--	--
合计	--	102,362.2	93,046.64	35,884.02	89,433.46	--	--	19,820.56	51,010.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	适用										
	2013 年 10 月 31 日，根据公司二届七次董事会批准的《关于收购上海新浩艺软件有限公司、上海派博软件有限公司及上海凌克翡尔广告有限公司全部股权并签署协议的议案》和《超募资金使用计划议案》，公司拟收购上海新浩艺软件有限公司、上海派博软件有限公司及上海凌克翡尔广告有限公司（下统一简称上海新浩艺等公司），公司计划利用超募资金支付收购上海新浩艺等公司 100%股权的现金对价，以及本次收购所涉及的财务顾问、法律、评估和审计等在内中介服务费合计约 2.42 亿元。该项目投资总额经业绩补偿、应收款补偿、中介机构费用预估差异等原因进行调整，实际投资支出为 19,873.44 万元，截止 2015 年 12 月 31 日，项目收购款项已全部支付完毕。2014 年 8 月 16 日，根据公司二届十六次董事会批准的《关于利用超募资金收购杭州浮云网络科技有限公司 80%股权并签署正式协议的议案》和《关于超募资金使用计划的议案》，公司拟收购杭州浮云网络科技有限公司，计划利用不超过 9400 万元的超募资金支付收购浮云科技 80%股权的现金对价，以及本次收购所涉及的法律、评估和审计等在内中介服务费。该项目投资总额经中介机构服务费预估差异调整后，实际投										

	资总额为 9,379 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，尚有 3,744.00 万元投资款未支付。
募集资金投资项目	不适用
实施地点变更情况	
募集资金投资项目	不适用
实施方式调整情况	
募集资金投资项目	适用
先期投入及置换情况	收购国瑞信安非公开发行股票募集资金于 2016 年 3 月 14 日到账，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华核字【2016】33030045 号《关于杭州顺网科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，截至 2016 年 4 月 30 日止，本公司以自有资金 13,425.00 万元预先支付了收购上述项目的部分款项。本公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司运用募集资金中的 13,425.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
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将按计划投入到募集资金项目；尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，以存款形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
公司办公场所租赁及装修项目	网维优化升级项目、云海项目、用户中心系统项目	7,240.54	4,671.59	6,401.81	88.42%	2016 年 07 月 31 日	0	是	否
合计	--	7,240.54	4,671.59	6,401.81	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司 2015 年 7 月 27 日《关于变更募集资金用途和使用结余超募资金的公告》(公告编号: 2015-058)所述, 公司将实施的募集资金投资项目“网维优化升级项目”、“云海项目(原 pc 保鲜盒项目)”、“用户中心系统项目”中尚未使用的购置房产资金 4,968.00 万元和超募资金余额及利息净额 7,090.67 万元(截止 2015 年 6 月 30 日)变更为公司新办公场所租赁及装修费用支出。新办公场所租赁及装修涉及两处场地, 分别为大清谷和智慧产业园, 大清谷为公司研发基地, 智慧产业园为公司日常办公及经营场所, 两处场所组成之后公司总部的全部办公场所。新办公场所将给员工带来更为宽敞舒适的办公环境和新产品研发环境。两处办公场所的租金及装修费预计分别为 2,105.97 万元和 5,134.57 万元, 合计 7,240.54 万元, 募集资金不足部分将由公司自有资金补足。2016 年 1-6 月公司陆续支付了新办公场所租赁及装修费 4,671.59 万元, 截止 2016 年 6 月 30 日, 已支付 6,401.81 万元。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002343	慈文传媒	108,000,000.00	5,237,550	1.67%	5,237,550	1.67%	193,907,434.18	-24,568,433.82	可供出售金融资产	
合计			108,000,000.00	5,237,550	--	5,237,550	--	193,907,434.18	-24,568,433.82	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

于2016年4月20日，本公司第三届董事会召开第三次会议，批准2015年度利润分配预案，以总股本292,419,328股为基数，每10股派发现金股利人民币2.50元（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增13股；并于2016年5月13日，2015年度股东大会通过；2016年5月25日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事履职尽责并发挥了应有的作用
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：	保障中小股东充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
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：	公司未发生现金分红政策的调整

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2016年1月21日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准杭州顺网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批复》（证监许可[2016]78号），公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准，截至2016年6月30日，本次交易已完成标的资产国瑞信安100%股权过户手续及相关工商登记，国瑞信安已成为公司的全资子公司。

详见巨潮网，公司于2016年1月25日披露《杭州顺网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暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（2016-004）。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年4月12日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》（详见公告2016-020）

2016年4月18日，关于股票期权激励计划部分已授予期权注销完成的公告（2016-024）

2016年4月22日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《公司股票期权激励计划之首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》。《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期可行权的议案》（2016-027）。

2016年5月9日，公司披露了《股权激励计划首次授予股票期权第二期及预留股票期权第一期可行权采用自主行权模式的提示性公告》（2016-037）；

2016年5月25日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》（2016-045）

2016年6月8日，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期可行权正式开始行权中。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	承诺情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华勇	1.本人及本控制的除股份公司外的企业从未从事任何在商业上对股份公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来不会从事或促使本人所控制的公司及其他任何类型的企业从事任何在商业上对股份公司或其控制的子公司、分司、合营或联司公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如	2010 年 8 月 27 日	长期	正常履行中

		果出现因本人及控制的其他企业违反上述承诺而导致公司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应的赔偿责任			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	113,340,364	38.76%	8,682,184	0	154,846,101	907,792	164,436,077	277,776,441	40.52%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	297,478	0	375,319	0	672,797	672,797	0.10%
3、其他内资持股	113,340,364	38.76%	8,384,706	0	154,470,782	907,792	163,763,280	277,103,644	40.42%
其中：境内法人持股	0	0.00%	5,393,433	0	6,804,732	0	12,198,165	12,198,165	1.78%
境内自然人持股	113,340,364	38.76%	2,991,273	0	147,666,050	907,792	151,565,115	264,905,479	38.64%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	179,078,964	61.24%	0	0	225,298,794	3,418,337	228,717,131	407,796,095	59.48%
1、人民币普通股	179,078,964	61.24%	0	0	225,298,794	3,418,337	228,717,131	407,796,095	59.48%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	292,419,328	100.00%	8,682,184	0	380,144,895	4,326,129	393,153,208	685,572,536	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

变动原因系1.发行股份及支付现金购买资产所导致。详见公司于2016年4月5日披露的公告；2.2015年度权益分派导致。详见公司于2016年5月18日披露的《2015年度权益分派实施公告》2016-040。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
华勇	96,798,721	22,500	122,099,655	218,875,876	高管锁定股	2017年1月4日
寿建明	10,129,307	1,266,000	15,602,858	24,466,165	高管锁定股	2016年9月15日
程琛	3,290,387	0	4,151,383	7,441,770	高管锁定股	2017年1月4日
许冬	2,584,568	0	3,443,441	6,028,009	高管锁定股	2016年9月15日
全国社保基金五零二组合	0	0	3,731,755	3,731,755	首发后机构类限售股	2017年3月24日
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	0	0	3,460,355	3,460,355	首发后机构类限售股	2017年3月24日
王雷	0	0	2,755,216	2,755,216	首发后个人类限售股	2017年3月24日
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	0	0	2,171,203	2,171,203	首发后机构类限售股	2017年3月24日
唐卫民	0	0	2,099,212	2,099,212	首发后个人类限售股	2017年3月24日
中国工商银行股份有限公司一易	0	0	1,560,337	1,560,337	首发后机构类限售股	2017年3月24日

方达新常态灵活配置混合型证券投资基金						
合计	112,802,983	1,288,500	161,075,415	272,589,898	--	--

二、公司股东数量及持股情况

报告期末股东总数		39,770						
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
华勇	境内自然 人	42.57	291,834,501	162,799, 540	218,875,87 6	72,958,625	质押	98,519,935
深圳市腾 讯计算机 系统有限 公司	境内一般 法人	3.82	26,172,045	14,600,0 45	0	26,172,045	0	0
寿建明	境内自然 人	3.57	24,466,165	12,648,4 22	24,466,165	0	0	0
新疆盛凯 股权投资 有限公司	基金、理财 产品等	2.06	14,141,928	7,889,05 8	0	14,141,928	0	0
交通银行 股份有限 公司－易 方达科讯 混合型证 券投资基 金	基金、理财 产品等	1.77	12,127,240	9,701,35 5	3,460,355	8,666,885	0	0
中国工商 银行股份 有限公司 －汇添富 移动互联 股票型证 券投资基 金	基金、理财 产品等	1.43	9,837,224	5,244,38 4	5,428	9,831,796	0	0
全国社保 基金四一 三组合	基金、理财 产品等	1.32	9,031,052	9,031,05 2	0	9,031,052	0	0

中国工商银行股份有限公司一易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	1.14	7,839,434	6,508,073	1,560,337	6,279,097	0	0
程琛	境内自然人	1.09	7,457,140	3,069,957	7,441,770	15,370	0	0
中国建设银行股份有限公司一易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.90	6,176,415	3,378,200	2,171,203	4,005,212	0	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
华勇	72,958,625					人民币普通股	72,958,625	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	26,172,045					人民币普通股	26,172,045	
新疆盛凯股权投资有限公司	14,141,928					人民币普通股	14,141,928	
中国工商银行股份有限公司一汇添富移动互联网股票型证券投资基金	9,831,796					人民币普通股	9,831,796	
全国社保基金四一三组合	9,031,052					人民币普通股	9,031,052	
交通银行股份有限公司一易方达科讯混合型证券投资基金	8,666,885					人民币普通股	8,666,885	

中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	6,279,097	人民币普通股	6279097
上海浦东发展银行股份有限公司—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	5,853,053	人民币普通股	6,279,097
全国社保基金四零六组合	4,350,557	人民币普通股	4,350,557
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	4,005,212	人民币普通股	4,005,212
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	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
华勇	董事长	现任	129,034,961	169,099,540	0	298,134,501	0	0	0	0
寿建明	董事	离任	11,817,743	13,648,422	1,000,000	24,466,165	0	0	0	0
程琛	董事	现任	4,387,183	4,159,957	1,090,000	7,457,140	0	0	0	0
许冬	董事	离任	3,446,091	3,441,918	860,000	6,028,009	0	0	0	0
沈建国	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
虞群娥	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈世敏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
翁南道	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
靳海涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王小川	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨金国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
威亚红	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
陆玉群	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王锦铭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈建祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李德宏	副总经理	现任	118,800	112,414	29,700	201,514	0	0	0	0
曹轶	副总经理	现任	197,143	666,687	0	863,830	0	0	0	0
吴建华	副总经理	现任	0	113,445	0	113,445	0	0	0	0
张丽	副总经理、董事会秘书	现任	120,000	151,400	0	271,400	0	0	0	0
合计	--	--	149,121,92	191,393,78	2,979,700	337,536,00	0	0	0	0

			1	3		4				
--	--	--	---	---	--	---	--	--	--	--

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
许冬	董事	离任	0	179,124	179,124	0	179,124
吴建华	副总经理	现任	0	56,723	113,445	0	113,445
李德宏	副总经理	现任	85,800	194,051	0	0	145,538
曹轶	副总经理	现任	0	208,978	417,957	0	417,957
合计	--	--	85,800	638,876	710,526	0	856,064

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
华勇	董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
程琛	董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
虞群娥	董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
沈建国	董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
靳海涛	独立董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
王小川	独立董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
杨金国	独立董事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
陈建祥	监事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
陆玉群	监事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
王锦铭	监事	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
李德宏	高管	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举

			日	
曹轶	高管	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
吴建华	高管	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
张丽	高管	被选举	2016 年 03 月 14 日	换届选举
寿建明	董事	任期满离任	2016 年 03 月 14 日	任期满离任
许冬	董事	任期满离任	2016 年 03 月 14 日	任期满离任
威亚红	监事	任期满离任	2016 年 03 月 14 日	任期满离任
虞群娥	独立董事	任期满离任	2016 年 03 月 14 日	任期满离任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州顺网科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,085,754,190.11	744,601,552.29
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	169,517,879.98	152,368,217.11
预付款项	8,430,333.96	4,567,259.07
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	139,598,473.20	37,922,696.68
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	72,777,670.01	7,430,448.43
划分为持有待售的资产	0.00	0.00

一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	36,061,968.38	5,412,000.34
流动资产合计	1,512,140,515.64	952,302,173.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	315,407,434.18	324,311,473.97
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	235,786,811.16	228,732,506.63
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	62,975,300.45	40,124,387.90
在建工程	21,952,190.36	13,449,512.83
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	26,438,581.72	27,198,961.65
开发支出	0.00	0.00
商誉	565,619,255.33	265,692,423.27
长期待摊费用	14,474,469.95	3,419,105.53
递延所得税资产	21,253,538.83	19,660,465.37
其他非流动资产		34,000,000.00
非流动资产合计	1,263,907,581.98	956,588,837.15
资产总计	2,776,048,097.62	1,908,891,011.07
流动负债：		
短期借款		0.00
向中央银行借款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
拆入资金		0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	90,331,474.48	62,774,866.65

预收款项	146,535,856.43	93,223,141.51
卖出回购金融资产款		0.00
应付手续费及佣金		0.00
应付职工薪酬	44,760,931.30	87,600,024.41
应交税费	77,909,855.36	22,940,552.13
应付利息		0.00
应付股利	24,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	168,534,327.50	113,754,703.24
应付分保账款		0.00
保险合同准备金		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
划分为持有待售的负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	552,072,445.07	390,293,287.94
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
专项应付款		0.00
预计负债		6,240,000.00
递延收益	4,470,000.00	1,372,962.95
递延所得税负债	15,721,115.13	20,259,221.10
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	20,191,115.13	27,872,184.05
负债合计	572,263,560.20	418,165,471.99
所有者权益：		
股本	685,586,548.00	292,419,328.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00

永续债		0.00
资本公积	609,929,915.55	448,121,265.91
减：库存股		0.00
其他综合收益	73,021,319.05	97,589,752.87
专项储备		0.00
盈余公积	54,853,765.07	54,853,765.07
一般风险准备		0.00
未分配利润	740,094,127.51	562,383,066.68
归属于母公司所有者权益合计	2,163,485,675.18	1,455,367,178.53
少数股东权益	40,298,862.24	35,358,360.55
所有者权益合计	2,203,784,537.42	1,490,725,539.08
负债和所有者权益总计	2,776,048,097.62	1,908,891,011.07

法定代表人：华勇

主管会计工作负责人：李德宏

会计机构负责人：郑巧玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	758,818,665.50	501,072,977.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	80,547,877.69	102,992,513.73
预付款项	4,401,834.33	2,585,714.62
应收利息	0.00	0.00
应收股利	186,000,000.00	0.00
其他应收款	91,442,650.39	22,769,549.37
存货	4,784,086.13	3,251,421.91
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	25,980,152.15	4,234,767.53
流动资产合计	1,151,975,266.19	636,906,944.30
非流动资产：		

可供出售金融资产	313,407,434.18	324,311,473.97
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,051,444,182.65	660,332,505.39
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	27,555,124.16	26,077,567.17
在建工程	21,952,190.36	13,449,512.83
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	2,009,407.09	2,534,393.70
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	11,420,987.76	1,307,186.64
递延所得税资产	15,589,735.72	14,705,480.90
其他非流动资产	0.00	34,000,000.00
非流动资产合计	1,443,379,061.92	1,076,718,120.60
资产总计	2,595,354,328.11	1,713,625,064.90
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	145,435,110.47	144,224,507.01
预收款项	5,255,830.88	20,165,412.64
应付职工薪酬	21,578,928.07	47,296,793.02
应交税费	53,118,645.91	12,897,813.68
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	359,178,255.64	213,977,857.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00

其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	584,566,770.97	438,562,383.35
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	6,240,000.00
递延收益	4,470,000.00	1,372,962.95
递延所得税负债	12,886,115.13	17,221,721.10
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	17,356,115.13	24,834,684.05
负债合计	601,922,886.10	463,397,067.40
所有者权益：		
股本	685,586,548.00	292,419,328.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	609,929,915.55	448,121,265.91
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	73,021,319.05	97,589,752.87
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	54,853,765.07	54,853,765.07
未分配利润	570,039,894.34	357,243,885.65
所有者权益合计	1,993,431,442.01	1,250,227,997.50
负债和所有者权益总计	2,595,354,328.11	1,713,625,064.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	685,962,649.47	400,490,402.24

其中：营业收入	685,962,649.47	400,490,402.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,133,317.61	290,176,439.93
其中：营业成本	119,916,142.32	83,307,242.65
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	9,220,663.35	6,503,276.60
销售费用	127,686,969.41	106,509,426.52
管理费用	132,260,670.66	100,143,028.27
财务费用	-7,320,292.26	-6,300,789.55
资产减值损失	5,369,164.13	14,255.44
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）	7,054,304.53	6,640,607.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,054,304.53	5,957,935.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	305,883,636.39	116,954,569.41
加：营业外收入	17,658,908.56	2,108,080.78
其中：非流动资产处置利得	0.00	14,727.75
减：营业外支出	1,109,847.60	1,280,138.98
其中：非流动资产处置损失	113,199.40	625.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	322,432,697.35	117,782,511.21
减：所得税费用	44,176,318.95	9,973,821.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	278,256,378.40	107,808,689.69
归属于母公司所有者的净利润	250,815,876.71	101,544,312.32
少数股东损益	27,440,501.69	6,264,377.37

六、其他综合收益的税后净额	-24,568,433.82	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,568,433.82	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-24,568,433.82	0.00
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	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-24,568,433.82	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	253,687,944.58	107,808,689.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,247,442.89	101,544,312.32
归属于少数股东的综合收益总额	27,440,501.69	6,264,377.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.15
（二）稀释每股收益	0.37	0.15

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

法定代表人：华勇

主管会计工作负责人：李德宏

会计机构负责人：郑巧玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	316,621,362.34	250,753,503.96
减：营业成本	83,871,932.57	69,882,406.55
营业税金及附加	4,966,933.56	4,037,156.46
销售费用	58,226,188.03	60,753,146.78
管理费用	67,599,123.50	57,275,736.59
财务费用	-5,504,598.16	-5,677,987.84
资产减值损失	3,458,533.24	-401,953.20
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）	193,054,304.53	12,959,961.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,054,304.53	6,167,961.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	297,057,554.13	77,844,959.97
加：营业外收入	5,673,600.82	1,316,925.92
其中：非流动资产处置利得	0.00	14,727.75
减：营业外支出	807,195.82	1,151,552.84
其中：非流动资产处置损失	37,912.45	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	301,923,959.13	78,010,333.05
减：所得税费用	16,023,134.56	9,724,276.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	285,900,824.57	68,286,056.96
五、其他综合收益的税后净额	-24,568,433.82	0.00
（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	-24,568,433.82	0.00
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	-24,568,433.82	0.00

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	261,332,390.75	68,286,056.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.10
（二）稀释每股收益	0.42	0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	767,744,116.04	432,910,163.00
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	2,820,063.75	64,204.44
收到其他与经营活动有关的现金	35,006,699.06	23,493,541.42
经营活动现金流入小计	805,570,878.85	456,467,908.86
购买商品、接受劳务支付的现金	169,550,413.50	89,086,769.31
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	165,293,760.99	118,336,114.06
支付的各项税费	65,246,563.45	39,211,048.89
支付其他与经营活动有关的现金	129,721,809.14	85,667,172.97
经营活动现金流出小计	529,812,547.08	332,301,105.23
经营活动产生的现金流量净额	275,758,331.77	124,166,803.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		204,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,416,879.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,630.00	106,774.88
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	2,630.00	205,523,654.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,321,398.37	8,111,026.22
投资支付的现金	6,000,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	186,230,894.75	101,042,378.66
支付其他与投资活动有关的现金	480,000.00	
投资活动现金流出小计	222,032,293.12	121,153,404.88
投资活动产生的现金流量净额	-222,029,663.12	84,370,249.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	363,528,785.05	30,823,709.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
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		

筹资活动现金流入小计	363,528,785.05	30,823,709.22
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	76,104,815.88	30,738,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,698,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	76,104,815.88	30,738,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	287,423,969.17	85,709.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	341,152,637.82	208,622,762.29
加：期初现金及现金等价物余额	744,601,552.29	288,940,794.79
六、期末现金及现金等价物余额	1,085,754,190.11	497,563,557.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	347,792,876.19	265,729,874.21
收到的税费返还	108,398.21	64,204.44
收到其他与经营活动有关的现金	148,974,025.29	20,702,939.32
经营活动现金流入小计	496,875,299.69	286,497,017.97
购买商品、接受劳务支付的现金	67,437,757.87	57,433,913.60
支付给职工以及为职工支付的现金	86,568,899.12	67,797,569.83
支付的各项税费	28,417,488.90	26,846,108.57
支付其他与经营活动有关的现金	100,275,779.00	52,389,580.47
经营活动现金流出小计	282,699,924.89	204,467,172.47
经营活动产生的现金流量净额	214,175,374.80	82,029,845.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		146,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,526,208.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		105,950.69

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		153,632,158.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,773,655.61	6,161,241.37
投资支付的现金	17,500,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	200,600,000.00	107,724,734.45
支付其他与投资活动有关的现金	480,000.00	
投资活动现金流出小计	245,353,655.61	125,885,975.82
投资活动产生的现金流量净额	-245,353,655.61	27,746,183.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	362,028,785.05	30,823,709.22
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	362,028,785.05	30,823,709.22
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	73,104,815.88	29,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	73,104,815.88	29,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	288,923,969.17	1,783,709.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	257,745,688.36	111,559,737.81
加：期初现金及现金等价物余额	501,072,977.14	217,416,334.36
六、期末现金及现金等价物余额	758,818,665.50	328,976,072.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07		562,383,066.68	35,358,360.55	1,490,725,539.08
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	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07		562,383,066.68	35,358,360.55	1,490,725,539.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	393,167,220.00				161,808,649.64		-24,568,433.82				177,711,060.83	4,940,501.69	713,058,998.34
（一）综合收益总额							-24,568,433.82				250,815,876.71	27,440,501.69	253,687,944.58
（二）所有者投入和减少资本	13,022,325.00				541,953,544.64							1,500,000.00	556,475,869.64
1．股东投入的普通股	13,022,325.00				541,953,544.64							1,500,000.00	550,230,419.64
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,245,450.00								6,245,450.00
4．其他													
（三）利润分配											-73,104,815.88	-24,000,000.00	-97,104,815.88
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-73,104,815.88	-24,000,000.00	-97,104,815.88

股东）的分配											815.88	000.00	815.88
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	380,144,895.00				-380,144,895.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	380,144,895.00				-380,144,895.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	685,586,548.00				609,929,915.55		73,021,319.05		54,853,765.07		740,094,127.51	40,298,862.24	2,203,784,537.42

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	290,400,000.00				378,159,227.75				41,411,882.99		319,265,281.88	6,716,889.16	1,035,953,281.78
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	290,400,000.00				378,159,227.75		0.00		41,411,882.99		319,265,281.88	6,716,889.16	1,035,953,281.78

	0,000.00				,227.75				882.99		,281.88	89.16	53,281.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,019,328.00				69,962,038.16		97,589,752.87		13,441,882.08		243,117,784.80	28,641,471.39	454,772,257.30
（一）综合收益总额							97,589,752.87				285,599,666.88	25,098,756.59	408,288,176.34
（二）所有者投入和减少资本	2,019,328.00				69,962,038.16							5,240,714.80	77,222,080.96
1．股东投入的普通股	2,019,328.00				42,082,383.16							5,240,714.80	49,342,425.96
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					27,879,655.00								27,879,655.00
4．其他													
（三）利润分配									13,441,882.08		-42,481,882.08	-1,698,000.00	-30,738,000.00
1．提取盈余公积									13,441,882.08		-13,441,882.08		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-29,040,000.00	-1,698,000.00	-30,738,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07		562,383,066.68	35,358,360.55	1,490,725,539.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07	357,243,885.65	1,250,227,997.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07	357,243,885.65	1,250,227,997.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	393,167,220.00				161,808,649.64		-24,568,433.82			212,796,008.69	743,203,444.51
（一）综合收益总额							-24,568,433.82			285,900,824.57	261,332,390.75
（二）所有者投入和减少资本	13,022,325.00				541,953,544.64						554,975,869.64
1．股东投入的普通股	13,022,325.00				535,708,094.64						548,730,419.64
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,245,450.00						6,245,450.00
4．其他											
（三）利润分配										-73,104,815.88	-73,104,815.88
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-73,104,815.88	-73,104,815.88
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	380,144,895.00				-380,144,895.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	380,144,895.00				-380,144,895.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	685,586,548.00				609,929,915.55		73,021,319.05		54,853,765.07	570,039,894.34	1,993,431,442.01

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	290,400,000.00				378,159,227.75				41,411,882.99	265,306,946.90	975,278,057.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	290,400,000.00				378,159,227.75				41,411,882.99	265,306,946.90	975,278,057.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,019,328.00				69,962,038.16		97,589,752.87		13,441,882.08	91,936,938.75	274,949,939.86
（一）综合收益总额							97,589,752.87			134,418,820.83	232,008,573.70

(二)所有者投入和减少资本	2,019,328.00				69,962,038.16						71,981,366.16
1. 股东投入的普通股	2,019,328.00				42,082,383.16						44,101,711.16
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					27,879,655.00						27,879,655.00
4. 其他											
(三)利润分配									13,441,882.08	-42,481,882.08	-29,040,000.00
1. 提取盈余公积									13,441,882.08	-13,441,882.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,040,000.00	-29,040,000.00
3. 其他											0.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	292,419,328.00				448,121,265.91		97,589,752.87		54,853,765.07	357,243,885.65	1,250,227,997.50

三、公司基本情况

杭州顺网科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身杭州顺网信息技术有限公司（以下简称顺网信息）由自然人华勇、寿建明及王兰珍共同投资设立，2005年7月，自然人华勇、寿建明及王兰珍分别以货币形式缴纳出资额26.01万元、12.24万元和12.75万元，此次出资业经浙江中浩华天会计师事务所有限公司审验，并由其出具了华天会验[2005]第079号

《验资报告》。

2005年7月11日，杭州市工商行政管理局西湖区分局核准了顺网信息的设立登记，经核准，取得了注册号为330106000026928的《企业法人营业执照》。

公司注册地址为杭州市文一西路75号3号楼4楼，公司总部地址为杭州市西湖区文一西路857号。

公司属于计算机应用服务行业，公司经营范围为：经营第二类增值电信业务（范围详见有效《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》）；利用互联网经营游戏产品（范围详见《网络文化经营许可证》，有效期至2016年3月31日）。计算机软件的技术开发、咨询、成果转让，计算机系统集成，培训服务、设计、制作、发布国内广告；通信设备、电子元器件、计算机及配件、网络设备的销售。（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）。

公司主要从事针对网吧渠道的互联网娱乐平台以及网吧管理和计费系统的设计、开发和销售；同时利用网吧管理和计费系统所形成的媒体传播效应及所覆盖的网民用户资源，提供网络广告及推广服务和互联网增值服务等服务；本公司通过“91Y游戏中心”平台向PC终端用户提供游戏服务。

财务报告批准报出日为2016年08月23日。

公司拥有14家全资子公司和3家控股子公司，全资子公司分别为：杭州顺网宇酷科技有限公司（下简称宇酷科技）、成都吉胜科技有限责任公司（下简称成都吉胜）、成都万象六和广告有限责任公司（下简称万象六和）、宁波顺网信息技术有限公司（下简称宁波顺网）、上海新浩艺软件有限公司（下简称上海新浩艺）、上海凌克翡尔广告有限公司（下简称上海凌克翡尔）、上海派博软件有限公司（下简称上海派博）、宁波顺盟投资有限公司（下简称宁波顺盟）、上海盛光网络科技有限公司（下简称上海盛光）、杭州顺网珑腾信息技术有限公司（珑腾信息）、江苏国瑞信安科技有限公司（下简称江苏国瑞）、上海中讯锐尔软件有限公司（下简称上海中讯锐尔）、国瑞信安（北京）科技有限公司（下简称北京国瑞）、杭州旷远科技有限公司（下简称杭州旷远）；控股子公司为杭州浮云网络科技有限公司（下简称浮云网络）、全讯汇聚网络科技（北京）有限公司（下简称北京汇聚）和杭州顺网邦全金融信息服务有限公司（下简称邦全信息）。

本公司本年度纳入合并范围的子公司共17户，详见附注九、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围比上年度增加4户，详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事网吧渠道的互联网娱乐平台以及网吧管理和计费系统的设计、开发、销售以及相关增值服务的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、28、收入描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见附注五、32、其他重要会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年06月30日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产

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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、14、长期股权投资进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余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）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、14、长期股权投资或附注五、10、金融工具。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时

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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负

债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额占期末应收款项余额 10%（包括 10%）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。批量采购逐步耗用的材料及物料，批量生产的标准化商品，领用和发出时采用月末一次加权平均法。为特定项目合同专项订购的产品及物料，为特定项目归集的合同成本，领用和发出时采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至销售状态时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产

或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10、金融工具。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直

接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处

置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注五、6（2）、合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有

关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22、长期资产减值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

不适用

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22、长期资产减值。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命

命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后12个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯（Black-Scholes）期权定价模型计算确定，详见附注十三、股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等情况确定预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 软件销售收入

软件产品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常

与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于软件使用权已授予客户，同时收到货款或取得收取货款权利时确认软件销售收入的实现。

（2）软件服务收入

软件服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于已给客户开通软件，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，在合同约定的服务期限内分期确认软件服务收入的实现。

（3）互联网增值服务收入

互联网增值服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于流量等数据已与客户对账确认无误，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认互联网增值服务收入的实现。

（4）网络广告及推广服务收入

网络广告及推广服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于广告推广方案及排期表或推广计划表已得到客户认可，有关内容已在约定地区和客户终端发布或推广，同时收到服务款或取得收取服务款权利时，确认网络广告及推广服务收入的实现。

（5）用户中心系统服务收入

用户中心系统服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于终端用户已向其系统账户充值虚拟货币，并使用虚拟货币消费后，确认用户中心系统服务收入的实现。

（6）安全系统集成业务收入

安全系统集成收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于项目实施完成并取得客户的验收合格单时，确认安全系统集成收入的实现。

（7）短信业务收入

短信业务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于用户实际发送短信，消耗充值时，确认短信业务收入实现。

（8）PC终端游戏收入

PC终端游戏收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于游戏玩家实际使用虚拟货币消费时，确认游戏收入实现。

（9）其他收入

其他收入在服务已经提供或者商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；确认其他收入的实现。

（10）让渡资产使用权收入

在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产

负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	软件、硬件销售收入、安全系统集成收入中的软件、硬件销售收入；网络广告及推广服务收入、用户中心系统收入、互联网增值服务收入、技术服务收入、短信业务收入以及 PC 终端游戏收入	17%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
文化事业建设费	网络广告及推广服务收入中网络广告服务收入	3%
房产税	房产原值	0.84%
土地使用税	土地使用面积	5 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州顺网科技股份有限公司	15%
杭州顺网宇酷科技有限公司	25%
成都吉胜科技有限责任公司	15%
成都万象六和广告有限责任公司	25%
上海新浩艺软件有限公司	12.5%
上海凌克翡尔广告有限公司	25%

上海派博软件有限公司	15%
宁波顺网信息技术有限公司	25%
杭州浮云网络科技有限公司	12.5%
宁波顺盟投资有限公司	25%
全讯汇聚网络科技（北京）有限公司	15%
上海盛光网络科技有限责任公司	25%
杭州顺网邦全金融信息服务有限公司	25%
杭州顺网珑腾信息技术有限公司	25%
江苏国瑞信安科技有限公司	15%
上海中讯锐尔软件有限公司	10%
国瑞信安（北京）科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，软件企业销售自行开发软件产品，按照17%税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

公司于2007年11月1日被认定为软件企业，经杭州市西湖区国家税务局杭国税西[2012]130号文批复，公司2016年度按软件销售收入的17%计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司上海新浩艺2005年10月10日被认定为软件企业，2016年度按软件销售收入的17%计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司上海派博2005年12月10日被认定为软件企业，2016年度按软件销售收入的17%计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司江苏国瑞2013年6月3日被认定为软件企业，2016年度按软件销售收入的17%计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

子公司上海中讯锐尔2012年7月10日被认定为软件企业，2016年度按软件销售收入的17%计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）所得税

公司于2014年9月29日被重新认定为高新技术企业，有效期为3年，公司2016年度企业所得税减按15%计缴。

子公司成都吉胜于2008年12月15日被认定为高新技术企业，并于2014年11月1日被重新认定为高新技术企业，有效期为3年，成都吉胜2016年度企业所得税减按15%计缴。

子公司上海新浩艺2005年10月10日被认定为软件企业，根据财政部和国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），上海新浩艺自开始获利年度起，享受“两免三减半”的所得税优惠。2016年度作为上海新浩艺开始获利第三年，所得税减按12.50%计缴。

子公司上海派博2010年12月9日被认定为高新技术企业，并于2013年11月19日通过复审，有效期为3年，上海派博2016年度企业所得税减按15%计缴。

子公司浮云网络2014年10月8日被认定为软件企业，根据财政部和国家税务总局《关于

进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），浮云网络自开始获利年度起，享受“两免三减半”的所得税优惠。2016年度作为浮云网络开始获利第三年，所得税减按12.50%计缴。

子公司全讯汇聚于2015年11月24日被重新认定为高新技术企业，有效期为3年，公司2016年度企业所得税减按15%计缴。

子公司江苏国瑞于2015年10月10日被重新认定为高新技术企业，有效期为3年，公司2016年度企业所得税减按15%计缴。

子公司上海中讯锐尔为小微企业，公司2016年度企业所得税按10%计缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,840,581.89	350,801.85
银行存款	1,083,667,408.22	744,250,750.44
其他货币资金	246,200.00	0.00
合计	1,085,754,190.11	744,601,552.29

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,887,651.51	81.21%	15,120,021.33	8.36%	165,767,630.18	159,666,300.14	78.56%	11,048,332.83	6.92%	148,617,967.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,843,087.53	18.79%	38,092,837.73	91.04%	3,750,249.80	43,582,893.49	21.44%	39,832,643.69	91.40%	3,750,249.80
合计	222,730,739.04	100.00%	53,212,859.06	23.89%	169,517,879.98	203,249,193.63	100.00%	50,880,976.52	25.03%	152,368,217.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	151,121,125.26	7,556,056.25	5.00%
1 至 2 年	18,996,676.49	1,899,667.65	10.00%
2 至 3 年	5,885,832.67	1,765,749.80	30.00%
3 至 4 年	1,425,379.15	712,689.59	50.00%
4 至 5 年	1,363,899.58	1,091,119.66	80.00%
5 年以上	2,094,738.36	2,094,738.36	100.00%
合计	180,887,651.51	15,120,021.33	8.36%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 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：

不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,331,882.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关	金额	账龄	未余额合计	坏账准备期末余额
客户1	非关联方	13,744,572.00	1年以内	6.17%	687,228.60
客户2	非关联方	13,056,953.88	1年以内	5.86%	652,847.69
客户3	非关联方	5,502,284.50	4-5年	2.47%	7,270,669.00
客户3	非关联方	3,902,775.50	5年以上	1.75%	
客户4	非关联方	8,845,360.00	1年以内	3.97%	442,268.00
客户5	非关联方	8,079,294.00	5年以上	3.63%	6,463,435.20
合计		49,228,464.38		22.10%	15,516,448.49

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,277,593.96	98.19%	4,414,519.07	96.66%
1 至 2 年	107,500.00	1.28%	107,500.00	2.35%
2 至 3 年	29,705.00	0.35%	29,705.00	0.65%
3 年以上	15,535.00	0.18%	15,535.00	0.34%
合计	8,430,333.96	--	4,567,259.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商1	非关联方	993,750.00	1年以内	未到结算期
供应商2	非关联方	786,845.00	1年以内	未到结算期
供应商3	非关联方	500,000.00	1年以内	未到结算期
供应商4	非关联方	324,270.00	1年以内	未到结算期
供应商5	非关联方	300,000.00	1年以内	未到结算期
合计		2,904,865.00		

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00

债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组	150,385.	99.31%	10,786.9	7.17%	139,598.4	41,504.	97.56%	3,581,929	8.63%	37,922,696.

合计提坏账准备的其他应收款	457.82		84.62		73.20	626.50		.82		68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,038,860.00	0.69%	1,038,860.00	100.00%	0.00	1,038,860.00	2.44%	1,038,860.00	100.00%	0.00
合计	151,424,317.82	100.00%	11,825,844.62	7.81%	139,598,473.20	42,543,486.50	100.00%	4,620,789.82	10.86%	37,922,696.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,886,639.88	6,994,332.00	5.00%
1 至 2 年	4,007,078.63	400,707.86	10.00%
2 至 3 年	2,871,097.17	861,329.15	30.00%
3 至 4 年	1,744,693.00	872,346.51	50.00%
4 至 5 年	1,088,400.22	870,720.18	80.00%
5 年以上	787,548.92	787,548.92	100.00%
合计	150,385,457.82	10,786,984.62	7.17%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,205,054.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	13,082,708.75	7,378,756.02
备用金	4,389,220.27	1,290,052.76
代收结算款	51,921,659.72	32,003,520.00
往来款	1,431,708.37	770,000.00
其他	80,599,020.71	1,101,157.72
合计	151,424,317.82	42,543,486.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	其他	75,829,878.34	1 年以内	50.08%	3,791,493.92
单位 2	代收结算款	40,989,906.18	1 年以内	27.07%	2,049,495.31
单位 3	代收结算款	2,021,494.75	1 年以内	1.33%	101,074.74
单位 4	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	1.32%	100,000.00
单位 5	代收结算款	1,074,226.68	1 年以内	0.71%	53,711.33
合计	--	121,915,505.95	--	80.51%	6,095,775.30

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	14,004,286.68		14,004,286.68	7,430,448.43		7,430,448.43
生产成本	58,773,383.33		58,773,383.33			
合计	72,777,670.01		72,777,670.01	7,430,448.43		7,430,448.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

截至2016年6月30日止，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	26,499,551.71	4,287,501.47
待抵扣增值税	915,696.81	647,238.01
尚未能确认收入预缴的税金	8,557,429.86	0.00
其他	89,290.00	477,260.86
合计	36,061,968.38	5,412,000.34

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	315,407,434.18		315,407,434.18	324,311,473.97		324,311,473.97
按公允价值计量的	193,907,434.18		193,907,434.18	222,811,473.97		222,811,473.97
按成本计量的	121,500,000.00		121,500,000.00	101,500,000.00		101,500,000.00
合计	315,407,434.18		315,407,434.18	324,311,473.97		324,311,473.97

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	193,907,434.18			193,907,434.18
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	73,021,319.05			73,021,319.05

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州快定网络股份有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00						
北京多牛互动传媒股份有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00						
上海零宜投资合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	6,000,000.00		15,000,000.00						
浙江杰拉网络技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00						
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00						
上海艾之瑞股权投资合伙企业		12,000,000.00		12,000,000.00						
合计	101,500,000.00	20,000,000.00		121,500,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

其他说明

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
炫彩互动 网络科技 有限公司	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	
小计	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	
合计	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输工具	其他设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	75,491,073.62	6,634,681.48	13,117,209.97	0.00	95,242,965.07
2.本期增加金额					
(1) 购置	8,240,840.57	2,653,208.90	1,412,752.57	22,225,197.00	34,531,999.04
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	961,049.11	0.00	3,376.07	0.00	964,425.18
4.期末余额	82,770,865.08	9,287,890.38	14,526,586.47	22,225,197.00	128,810,538.93
二、累计折旧					
1.期初余额	42,922,342.29	3,568,113.50	8,628,121.38	0.00	55,118,577.17
2.本期增加金额					
(1) 计提	6,315,579.06	1,841,977.29	1,604,218.60	1,803,482.14	11,565,257.09
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	845,861.21		2,734.57		848,595.78
4.期末余额	48,392,060.14	5,410,090.79	10,229,605.41	1,803,482.14	65,835,238.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,378,804.94	3,877,799.59	4,296,981.06	20,421,714.86	62,975,300.45
2.期初账面价值	32,568,731.33	3,066,567.98	4,489,088.59	0.00	40,124,387.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天天客服软件	269,230.77		269,230.77	89,743.59		89,743.59
装修工程	21,598,344.21		21,598,344.21	13,359,769.24		13,359,769.24
呼叫中心系统	84,615.38		84,615.38			
合计	21,952,190.36		21,952,190.36	13,449,512.83		13,449,512.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天天客服软件	299,145.30	89,743.59	179,487.18	0.00	0.00	269,230.77	90.00%	未完工	0.00	0.00	0.00%	其他
装修工程	25,000,000.00	13,359,769.24	19,279,600.38	0.00	11,041,025.41	21,598,344.21	86.39%	未完工	0.00	0.00	0.00%	募股资金
呼叫中心系统	169,230.76	0.00	84,615.38	0.00	0.00	84,615.38	50.00%	未完工	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	25,468,376.06	13,449,512.83	19,543,702.94	0.00	11,041,025.41	21,952,190.36	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	创博亚太支付卡综合管理平	域名	商标	文学作品版权	软件著作权	其他办公软件	合计
一、账面原值										
1.期初余额				4,443,000.00	468,713.00	49,000.00	896,226.41	31,000,000.00	5,446,899.86	42,303,839.27
2.本期增加金额										
（1）购置								1,600,000.00	868,417.94	2,468,417.94
（2）内部研发										
（3）企业合并增加										

3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额				4,443,000.00	468,713.00	49,000.00	896,226.41	32,600,000.00	6,315,317.80	44,772,257.21
二、累计摊销										
1.期初余额				3,628,450.00	468,713.00	29,566.74	469,339.68	7,750,000.00	2,758,808.20	15,104,877.62
2.本期增加金额										
(1) 计提				444,300.00		4,938.48	89,622.66	2,350,000.04	339,936.69	3,228,797.87
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额				4,072,750.00		34,505.22	558,962.34	10,100,000.04	3,098,744.89	18,333,675.49
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金										

额										
(1)										
处置										
4.期 末余额										
四、账面价值										
1.期 末账面价值				370,250.00		14,494.78	337,264.07	22,499,999.96	3,216,572.91	26,438,581.72
2.期 初账面价值				814,550.00		19,433.26	426,886.73	23,250,000.00	2,688,091.66	27,198,961.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都吉胜科技有 限责任公司	76,234,631.73			76,234,631.73

上海新浩艺软件有限公司	66,903,232.17					66,903,232.17
上海凌克翡尔广告有限公司	24,161,793.25					24,161,793.25
上海派博软件有限公司	2,467,666.68					2,467,666.68
杭州浮云网络科技有限公司	80,876,373.34					80,876,373.34
全讯汇聚网络科技（北京）有限公司	15,048,726.10					15,048,726.10
江苏国瑞信安科技有限公司		299,185,200.73				299,185,200.73
合计	265,692,423.27	299,185,200.73				565,619,255.33

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不适用

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	3,075,969.15	12,023,501.77		892,701.24	14,206,769.68
呼叫中心系统	91,895.13			9,345.24	82,549.89
其他	251,241.25			66,090.87	185,150.38
合计	3,419,105.53	12,023,501.77		968,137.35	14,474,469.95

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,038,703.68	7,604,440.58	44,124,654.41	6,169,149.92
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
预提应付返利	48,661,152.14	7,643,733.20	44,277,124.96	6,557,298.75
股份支付	35,565,766.98	5,334,865.05	39,306,241.68	5,792,072.26
预计负债	0.00	0.00	6,240,000.00	936,000.00
递延收益	4,470,000.00	670,500.00	1,372,962.95	205,944.44
合计	153,735,622.80	21,253,538.83	135,320,984.00	19,660,465.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	21,700,000.00	2,835,000.00	23,250,000.00	3,037,500.00
可供出售金融资产公允价值变动	85,907,434.18	12,886,115.13	114,811,473.97	17,221,721.10
合计	107,607,434.18	15,721,115.13	138,061,473.97	20,259,221.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	21,253,538.83	0.00	19,660,465.37
递延所得税负债	0.00	15,721,115.13	0.00	20,259,221.10

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
合计	0.00	0.00	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款项	0.00	34,000,000.00
合计		34,000,000.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

不适用

33、衍生金融负债☐ 适用 ☒ 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计		0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,613,290.75	56,168,109.63
1-2 年	44,275,371.91	2,537,580.85
2-3 年	2,165,014.22	206,388.92
3 年以上	1,277,797.60	3,862,787.25
合计	90,331,474.48	62,774,866.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	145,509,992.25	91,584,898.60
1-2 年	268,946.20	354,461.20
2-3 年	292,699.92	292,699.92
3 年以上	464,218.06	991,081.79
合计	146,535,856.43	93,223,141.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	87,506,985.47	114,620,965.45	157,583,694.38	44,544,256.54
二、离职后福利-设定提存计划	93,038.94	7,243,197.15	7,119,561.33	216,674.76
合计	87,600,024.41	121,864,162.60	164,703,255.71	44,760,931.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	86,478,231.42	99,445,213.42	142,727,309.93	43,199,932.91
2、职工福利费	0.00	5,237,112.10	5,237,112.10	0.00
3、社会保险费	111,527.10	4,729,743.73	4,669,439.48	169,822.35
其中：医疗保险费	101,865.77	4,213,221.21	4,159,189.53	153,888.05
工伤保险费	2,458.34	160,964.51	159,571.00	3,851.85
生育保险费	7,202.99	355,558.01	350,678.55	12,082.45
4、住房公积金	65,406.90	4,750,902.22	4,742,708.12	71,812.00
5、工会经费和职工教育经费	851,820.05	457,993.98	207,124.75	1,102,689.28
合计	87,506,985.47	114,620,965.45	157,583,694.38	44,544,256.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	84,035.19	6,737,166.47	6,615,657.65	205,544.01
2、失业保险费	9,003.75	506,030.68	503,903.68	11,130.75
合计	93,038.94	7,243,197.15	7,119,561.33	216,674.76

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,170,000.64	7,627,686.50
消费税	0.00	0.00
营业税	9,900.00	9,900.00
企业所得税	31,356,982.60	8,665,005.02
个人所得税	37,359,353.43	2,266,652.64
城市维护建设税	718,108.24	870,822.94
文化事业建设费	2,323,966.50	2,532,954.51
教育费附加	315,862.54	373,209.83
地方教育附加	199,621.85	248,739.34

水利建设专项资金	150,158.47	183,453.06
印花税	253,652.08	122,880.96
价格调节基金	750.65	13,407.89
河道管理费	3,349.77	25,839.44
土地使用税	1,475.67	0.00
房产税	46,672.92	0.00
合计	77,909,855.36	22,940,552.13

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,000,000.00	10,000,000.00
合计	24,000,000.00	10,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付返利及推广费	85,456,668.26	49,674,691.71
应付押金及保证金	27,817,296.03	15,178,673.24

应付股权受让款	42,972,779.61	43,250,629.65
其他	12,287,583.60	5,650,708.64
合计	168,534,327.50	113,754,703.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00				--

其他说明：

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	0.00	6,240,000.00	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计		6,240,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,372,962.95	3,097,037.05	0.00	4,470,000.00	
合计	1,372,962.95	3,097,037.05	0.00	4,470,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向数字生活的多源大数据分析 与开放服务平台 研制及产业化项目	1,000,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
现代服务业跨界 服务共性技术体 系研发应用示范 课题项目	372,962.95	197,037.05	0.00	0.00	570,000.00	与资产相关
基于大数据的新 型文化创新服务	0.00	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00	与资产相关

系统研发及应用						
合计	1,372,962.95	3,097,037.05	0.00	0.00	4,470,000.00	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,419,328.00	13,022,325.00		380,144,895.00	0.00	393,167,220.00	685,586,548.00

其他说明：

本年增加的发行新股13,022,325.00元，包括公司股权激励对象行权4,340,141.00股，增加股本4,340,141.00元、国瑞信安股权出资发行股份增加股本3,569,879.00元、定向增发增加股本5,112,305.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	404,768,913.23	571,209,222.89	394,961,951.58	581,016,184.54
其他资本公积	43,352,352.68	6,245,450.00	20,684,071.67	28,913,731.01
合计	448,121,265.91	577,454,672.89	415,646,023.25	609,929,915.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年资本公积-股本溢价的增加主要包括公司股权激励对象行权价格超过股本的金额39,807,361.37元、定向增发超过股本金额365,887,668.85元、国瑞信安股权出资超过股本金额144,830,121.00元。

2、本年增加的其他资本公积为6,245,450.00元，系本公司向股权激励对象授予股票期权而确认的在等待期内的股权激励费用，详见附注十三、股份支付。

3、本年完成行权的股权激励对象，在等待期内确认的股权激励费用20,684,071.67元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
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					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	97,589,752.87	-28,904,039.79		-4,335,605.97	-24,568,433.82		73,021,319.05

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	97,589,752.87	-28,904,039.79		-4,335,605.97	-24,568,433.82		73,021,319.05
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
外币财务报表折算差额	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
其他综合收益合计	97,589,752.87	-28,904,039.79		-4,335,605.97	-24,568,433.82	0.00	73,021,319.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,853,765.07			54,853,765.07
合计	54,853,765.07			54,853,765.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	562,383,066.68	319,265,281.88
调整后期初未分配利润	562,383,066.68	319,265,281.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,815,876.71	285,599,666.88

减：提取法定盈余公积		13,441,882.08
应付普通股股利	73,104,815.88	29,040,000.00
期末未分配利润	740,094,127.51	562,383,066.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	685,962,649.47	119,916,142.32	400,490,402.24	83,307,242.65
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	685,962,649.47	119,916,142.32	400,490,402.24	83,307,242.65

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	2,870.45	-27.01
城市维护建设税	2,195,345.70	1,229,291.61
教育费附加	1,580,909.56	889,154.21
资源税	0.00	0.00
文化事业建设费	5,426,180.57	4,335,243.09
价格调节基金	3,986.46	25,015.00
河道管理费	11,370.61	24,599.70
合计	9,220,663.35	6,503,276.60

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
返利	39,638,415.34	27,871,939.57
差旅费	4,238,201.12	3,482,545.24
员工薪酬	33,584,564.21	36,244,167.69
房租	3,166,280.80	2,423,228.31
办公费	745,350.78	555,822.67
折旧费	1,367,655.65	1,481,207.88
广告宣传费	38,705,698.42	32,356,804.78
装修费摊销	157,121.47	122,558.31
售后服务费	2,873,162.70	0.00
其他	3,210,518.92	1,971,152.07
合计	127,686,969.41	106,509,426.52

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,420,736.67	1,315,438.78
房租	3,811,214.18	2,619,494.35
业务招待费	5,940,166.37	4,478,330.60
员工薪酬	31,489,381.51	30,417,530.67
折旧	3,645,762.41	3,588,081.39
税金	440,693.59	119,228.18
差旅费、车辆使用费	2,741,630.45	2,244,751.94
服务、咨询费及招聘费	6,896,472.88	2,952,868.74
会务费	163,030.53	240,724.50
低值易耗品摊销	1,072,475.87	314,477.79
研发费用	69,124,507.92	48,273,173.71
装修费摊销	752,836.67	502,948.08
其他	2,761,761.61	3,075,979.54
合计	132,260,670.66	100,143,028.27

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-8,542,704.01	-6,425,926.27
手续费	1,222,411.75	125,136.72
合计	-7,320,292.26	-6,300,789.55

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,369,164.13	14,255.44
合计	5,369,164.13	14,255.44

其他说明：

无

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,054,304.53	5,957,935.88
其他（购买银行结构性存款取得的收益）	0.00	682,671.22

合计	7,054,304.53	6,640,607.10
----	--------------	--------------

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	0.00	14,727.75	
其中：固定资产处置利得	0.00	14,727.75	
政府补助	6,308,515.97	1,523,204.44	
其他	11,350,392.59	570,148.59	
合计	17,658,908.56	2,108,080.78	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增 值税额	税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	2,864,585.97	64,204.44	与收益相关
2014 第六批 文化创意产业 专项资金	市文创	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	300,000.00	与收益相关
2014 第四批 文化创意产业 专项资金	市文创	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	100,000.00	与收益相关
2014 年第一 批市文化创 意产业专项 资金	市文创	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	125,000.00	与收益相关
古荡街道 2014 年度先 进集体和先	街道办	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	0.00	3,000.00	与收益相关

先进个人表彰奖励			的补助					
2015 年科技产出绩效挂钩补助资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	400,000.00	与收益相关
2015 年文创第一批区配套	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	225,000.00	与收益相关
街道奖励	街道办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	6,000.00	与收益相关
2012 年文化发展专项资金支持项目尾款	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	300,000.00	与收益相关
上海市普陀区财政局	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	380,000.00	0.00	与收益相关
下城区人民政府朝晖街道办事处	街道办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,606,600.00	0.00	与收益相关
杭州市职业技能培训指导中心	街道办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,200.00	0.00	与收益相关
2015 年第七批市文化创意产业补助资金	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	125,000.00	0.00	与收益相关
2015 年第七批市文化创意产业补助区配套	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	125,000.00	0.00	与收益相关
2015 年第八批市文化创意产业补助	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关

资金			的补助					
2015 年第八批市文化创意产业补助区配套	市文创	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	0.00	与收益相关
杭州市西湖区区级机关事业单位会计结算中心	区级机关事业单位	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00	0.00	与收益相关
成都市文化广电新闻出版局	广电局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,130.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,308,515.97	1,523,204.44	--

其他说明：

无

70、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	113,199.40	625.00	
其中：固定资产处置损失	113,199.40	625.00	
水利建设专项资金	482,577.72	360,481.08	
预计负债	0.00	905,000.00	
其他	514,070.48	7,032.90	
合计	1,109,847.60	1,280,138.98	

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,826,160.67	13,065,245.45
递延所得税费用	-649,841.72	-3,091,423.93

合计	44,176,318.95	9,973,821.52
----	---------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	322,432,697.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,364,904.60
子公司适用不同税率的影响	-5,809,028.07
非应税收入的影响	-1,058,145.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,944,503.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,652,198.90
研发费用加计扣除	-2,918,113.96
所得税费用	44,176,318.95

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府财政补助	6,587,595.38	1,459,000.00
收到利息收入	8,542,704.01	7,264,715.74
收到保证金	11,618,018.54	2,297,566.15
收到归还的欠款	2,495,902.26	318,656.01
收到代扣代缴的行权个税	4,399,261.29	11,993,306.93
收到其他往来款净额及其他	1,363,217.58	160,296.59
合计	35,006,699.06	23,493,541.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公用房租费	35,193,948.78	13,948,457.59
支付办公费、水电费、通讯电话费、业务招待费等	9,183,797.39	8,608,108.07
支付差旅费、交通费、车辆使用费等	7,310,997.41	5,199,563.10
支付广告宣传费、会务费、服务费、返利等	63,253,178.39	51,869,349.83
研发直接投入支出	2,507,970.26	508,545.26
支付保证金及押金	1,108,109.78	1,955,895.25
支付的其他往来净额及费用	11,163,807.13	3,577,253.87
合计	129,721,809.14	85,667,172.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付审计费、评估费	480,000.00	
合计	480,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	278,256,378.40	107,808,689.69
加：资产减值准备	5,352,572.38	14,255.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,402,068.99	6,884,020.34
无形资产摊销	2,518,461.09	2,980,816.35
长期待摊费用摊销	726,947.91	767,682.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	0.00	-14,102.75
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	47,682.91	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,054,304.53	-6,640,607.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-973,001.01	-2,888,923.93
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-4,538,105.97	-202,500.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,092,093.60	814,301.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,817,348.39	-15,070,681.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,929,073.59	29,713,853.12
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	275,758,331.77	124,166,803.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,085,754,190.11	497,563,557.08
减：现金的期初余额	744,601,552.29	288,940,794.79
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	341,152,637.82	208,622,762.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,600,000.00
其中：	--
江苏国瑞信安科技有限公司	200,600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,369,105.25
其中：	--
江苏国瑞信安科技有限公司	14,369,105.25
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	186,230,894.75

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,085,754,190.11	744,601,552.29
其中：库存现金	1,840,581.89	350,801.85
可随时用于支付的银行存款	1,083,667,408.22	744,250,750.44
可随时用于支付的其他货币资金	246,200.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项		0.00
存放同业款项		0.00
拆放同业款项		0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,085,754,190.11	744,601,552.29
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	0.00	
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	0.00	
合计	0.00	--

其他说明：

不适用

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏国瑞信安科技有限公司	2016年01月22日	365,000,000.00	100.00%	购买	2016年01月22日	完成工商变更登记并取得更新后营业执照之日	40,947,465.35	2,736,597.34
上海中讯锐尔软件有限公司	2016年01月22日	1,000,000.00	100.00%	购买	2016年01月22日	完成工商变更登记并取得更新后营业执照之日	331,046.87	66,120.77
国瑞信安(北京)科技有限	2016年01月22日	5,000,000.00	100.00%	购买	2016年01月22日	完成工商变更登记并取	1,739,868.79	-850,479.03

公司						得更新后营业执照之日		
----	--	--	--	--	--	------------	--	--

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江苏国瑞
--现金	371,000,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	371,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	71,814,799.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	299,185,200.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江苏国瑞	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,369,105.25	14,369,105.25
应收款项	43,816,790.28	43,816,790.28
存货	48,934,197.93	48,934,197.93
固定资产	22,224,179.69	22,224,179.69
无形资产	1,034,811.10	1,034,811.10

其他应收款	7,544,137.10	7,544,137.10
其他流动资产	7,130,003.64	7,130,003.64
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
商誉	741,631.33	741,631.33
长期待摊费用	1,638,373.85	1,638,373.85
递延所得税资产	608,799.21	608,799.21
借款	0.00	0.00
应付款项	32,454,672.46	32,454,672.46
递延所得税负债	0.00	0.00
预收账款	39,092,383.79	39,092,383.79
应付职工薪酬	1,984,611.52	1,984,611.52
其他应付款	3,409,424.32	3,409,424.32
应缴税费	2,901,870.96	2,901,870.96
净资产	71,814,799.27	71,814,799.27
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	71,814,799.27	71,814,799.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2016年05月25日，全资子公司宁波顺盟投资有限公司新设全资子公司杭州旷远科技有限公司。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州顺网宇酷科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务	100.00%	0.00%	新设
宁波顺网信息技术有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务	100.00%	0.00%	新设
成都吉胜科技有限责任公司	成都	成都	计算机应用服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
成都万象六和广告有限责任公司	成都	成都	计算机应用服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
上海新浩艺软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海凌克翡尔广告有限公司	上海	上海	计算机应用服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海派博软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务	65.85%	34.15%	非同一控制下企业合并
杭州浮云网络科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务	80.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
宁波顺盟投资有限公司	宁波	宁波	计算机应用服务	100.00%	0.00%	新设
全讯汇聚网络科技（北京）有限公司	北京	北京	计算机应用服务	54.00%	0.00%	非同一控制下企业合并

上海盛光网络科技有限责任公司	上海	是	计算机应用服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
杭州顺网珑腾信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务	100.00%	0.00%	新设
杭州顺网邦全金融信息服务有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务	70.00%	30.00%	新设
江苏国瑞信安科技有限公司	南京	南京	计算机应用服务	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海中讯锐尔软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
国瑞信安（北京）科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
杭州旷远科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务	0.00%	100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

本公司通过子公司成都吉胜持有万象六和100%股权。

本公司同时通过子公司上海凌克翡尔持有上海派博34.153%股权。

本公司通过子公司成都吉胜持有上海盛光100%股权。

本公司通过子公司江苏国瑞持有上海中讯锐尔100%股权。

本公司通过子公司江苏国瑞持有北京国瑞100%股权。

本公司通过子公司宁波顺盟持有杭州旷远100%股权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州浮云网络科技有限公司	20.00%	28,251,536.37	24,000,000.00	40,298,862.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州浮云网络科技有限公司	430,172,413.96	3,987,336.44	434,159,750.40	253,459,791.94	0.00	253,459,791.94	265,598,557.49	3,419,244.62	269,017,802.11	109,575,525.52	0.00	109,575,525.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州浮云网络科技有限公司	240,979,464.58	141,257,681.87	141,257,681.87	55,775,198.04	113,796,484.69	32,853,632.29	32,853,632.29	38,166,416.94

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
炫彩互动网络科技有限公司	南京	南京	计算机应用服务	22.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	炫彩互动网络科技有限公司	炫彩互动网络科技有限公司
流动资产	709,904,440.15	623,179,458.19
非流动资产	46,006,412.53	47,524,125.89
资产合计	755,910,852.68	670,703,584.08
流动负债	160,617,689.22	107,475,441.21
非流动负债	0.00	0.00

负债合计	160,617,689.22	107,475,441.21
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	595,293,163.46	563,228,142.87
按持股比例计算的净资产份额	130,964,495.96	123,910,191.43
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	235,786,811.16	228,732,506.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	397,766,371.30	345,688,701.04
净利润	32,065,020.59	28,036,187.94
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	32,065,020.59	28,036,187.94
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见附注七、合并财务报表项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进

行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险：无。

(2) 利率风险：本公司无借款，故无利率风险。

(3) 其他价格风险：无。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2015年12月31日止，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司定期分析负债结构和期限，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华勇				42.55%	42.55%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是华勇。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	1,649,296.80	1,662,568.73
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	44,147,502.37
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予股票期权的行权价格为 9.52 元，预留股票期权每份 10.03 元；剩余期限为 24 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2013年11月27日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《杭州顺网科技股份有限公司

司2013年股票期权激励计划（草案）》，公司拟向激励对象授予433.70万份股票期权，每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利。公司分两次授予，其中首次授予390.40万份，预留43.30万份。

2014年2月26日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《杭州顺网科技股份有限公司2013年股票期权激励计划（草案修订稿的议案）》，经本次调整，首次授予的股票期权数量调整为379.40万份，预留期权为42.10万份，计划授予股票期权总数（包括首次授予的期权和预留期权）调整为421.50万份。

2014年3月24日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司2013 年股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，确定以2014年3月24日作为公司2013年股票期权激励计划首次授予的授予日。

2014年4月17日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于股权激励计划调整的议案》，经本次调整，首次授予的股票期权数量调整为374.02万份，预留期权为42.10万份，计划授予股票期权总数（包括首次授予的期权和预留期权）调整为416.12万份。

2015年1月8日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于股权激励计划预留股票期权授予的议案》，确定预留期权数调整为92.62万份，预留股票期权的行权价格为23.03元，预留股票期权的授予日为2015年1月8日。

2015年3月9日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于股权激励计划调整的议案》，经本次调整，首次授予的股票期权数量调整为742.896万份，预留期权数调整为92.62万份，计划授予股票期权总数（包括首次授予和预留期权）调整为835.516万份，首次授予的股票期权行权价格调整为21.87元，预留股票期权的行权价格为23.03元。

2015年3月25日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》及《公司股票期权激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》，公司激励计划首次授予的166名激励对象在第一个行权期自2015年3月24日起至2016年3月23日止，可行权数量共计222.21万份。

2015年，公司首次授予股票期权激励对象共计行权201.93万份。

2016年4月12日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》（详见公告2016-020）

2016年4月18日，关于股票期权激励计划部分已授予期权注销完成的公告（2016-024）

2016年4月22日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《公司股票期权激励计划之首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》、《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期可行权的议案》（2016-027）。

2016年5月9日，公司披露了《股权激励计划首次授予股票期权第二期及预留股票期权第一期可行权采用自主行权模式的提示性公告》（2016-037）；

2016年5月25日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》（2016-045）

2016年6月8日，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期可行权正式开始行权中。

截止2016年6月30日，公司授予股票期权激励对象第二个行权期共计行权413.87万份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯（Black-Scholes）期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等情况确定可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,913,731.01
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,245,450.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）公司与上海盛大网络发展有限公司诉讼事项

公司及子公司成都吉胜于2013年7月1日收到成都市中级人民法院（下简称成都中院）《应诉通知书》，成都中院已就上海盛大网络发展有限公司（下简称盛大网络）起诉公司及子公司成都吉胜未按照《上海盛大网络发展有限公司与杭州顺网科技股份有限公司之股权转让合同》（下简称股权转让合同）的约定及时支付未分配利润事项纠纷立案受理。根据盛大网络

的《民事起诉状》，盛大网络要求判令成都吉胜支付1,000.00万元未分配利润，判令公司对成都吉胜1,000.00万元未分配利润的支付承担连带保证责任以及按照股权转让合同约定支付违约金。

2014年7月24日，成都中院下发《民事判决书》（（2013）成民初字第1197号），判定成都吉胜向盛大网络支付1,000.00万元未分配利润，判定公司向盛大网络支付逾期付款的违约金。自2012年8月1日起按照每天万分之五计算违约金，截至2015年12月31日止，公司应支付盛大网络违约金624.00万元。

2014年9月15日，公司向四川省高级人民法院提起上诉，申请撤销盛大网络要求公司支付违约金的诉讼请求。

2016年4月7日，四川省高级人民法院下发《民事判决书》（（2015）川民初字第869号），判定成都吉胜向盛大网络支付300.00万元未分配利润，判定公司向盛大网络支付逾期付款的违约金（以300.00万元为基数，按日万分之五标准计付，从2012年8月1日起至付清为止）。

截至本财务报表签发日止，成都吉胜向盛大网络支付300.00万元未分配利润，公司向盛大网络支付逾期付款的违约金213.00万已全部付清。

（2）截至2016年06月30日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行		0.00	
重要的对外投资		0.00	
重要的债务重组		0.00	
自然灾害		0.00	
外汇汇率重要变动		0.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的要求，我司于7月提交了“国家规划布局内重点软件企业”的申请资料。2016年8月10日省发改委高技术处下发核查结果，我司顺利通过核查。因此，2015年所得税税率可减按10%计算，相关退税款截至本报告期末尚未收到。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

不适用

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用

（2）其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

不适用

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

不适用

（4）其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、分部信息

本公司的内部组织结构、管理要求、内部报告制度中，没有设置业务分部，同时，本公司的管理层定期针对各分公司和子公司评价其经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

2、工商变更登记事项

因员工行权、发行股份购买资产、利润分配等原因导致注册资本增加，2016年7月7日完成实收资本增资变更，具体内容如下：

（1）2015年3月至2016年3月，公司在290,400,000.00元基础上，对员工进行期权激励，员工行权导致注册资本增加2,220,768.00元，增加后注册资本变更为292,620,768.00元；

（2）公司在292,620,768.00元基础上，因发行股份购买资产并募集配套资金导致注册资本增加8,682,184.00元，增加后注册资本变更为301,302,952.00元；

（3）2016年5月，公司股东大会通过2015年度利润分配方案，根据《上市公司规范运作指引》相关规定，以总股本数301,302,952股向全体股东10转12.6167共计转增380,144,895股，增加后注册资本变更为681,447,847.00元。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,808,707.66	87.44%	5,876,688.77	6.93%	78,932,018.89	107,773,506.30	89.84%	6,396,851.37	5.94%	101,376,654.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,182,053.03	12.56%	10,566,194.23	86.74%	1,615,858.80	12,182,053.03	10.16%	10,566,194.23	86.74%	1,615,858.80
合计	96,990,760.69	100.00%	16,442,883.00	16.95%	80,547,877.69	119,955,559.33	100.00%	16,963,045.60	14.14%	102,992,513.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	79,493,831.19	3,974,691.56	5.00%
1 至 2 年	2,564,864.67	256,486.47	10.00%
2 至 3 年	1,314,605.92	394,381.78	30.00%
3 至 4 年	144,323.39	72,161.70	50.00%
4 至 5 年	560,576.13	448,460.90	80.00%

5 年以上	730,506.36	730,506.36	100.00%
合计	84,808,707.66	5,876,688.77	6.93%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-520,162.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
客户1	非关联方	13,744,572.00	1年以内	14.17%	687,228.60
客户2	非关联方	10,912,433.88	1年以内	11.25%	545,621.69
客户3	非关联方	8,079,294.00	5年以上	8.33%	6,463,435.20
客户4	非关联方	5,659,500.00	1年以内	5.84%	282,975.00
客户5	非关联方	4,770,600.00	1年以内	4.92%	238,530.00
客户6	非关联方	3,153,079.25	1年以内	3.25%	157,653.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,097,861.89	100.00%	5,655,211.50	5.82%	91,442,650.39	24,446,065.03	100.00%	1,676,515.66	6.86%	22,769,549.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	97,097,861.89	100.00%	5,655,211.50	5.82%	91,442,650.39	24,446,065.03	100.00%	1,676,515.66	6.86%	22,769,549.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	93,477,593.39	4,673,879.67	5.00%
1 至 2 年	2,296,174.61	229,617.46	10.00%
2 至 3 年	737,374.38	221,212.31	30.00%
3 至 4 年	20,769.20	10,384.61	50.00%
4 至 5 年	229,164.32	183,331.46	80.00%

5 年以上	336,785.99	336,785.99	100.00%
合计	97,097,861.89	5,655,211.50	5.82%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,978,695.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,475,969.75	2,466,664.82
备用金	1,644,998.45	118,545.76
代收结算款	10,148,817.09	9,315,631.49
往来款	6,910,000.00	12,246,706.94
其他	75,918,076.60	298,516.02
合计	97,097,861.89	24,446,065.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	其他	75,829,878.34	1 年以内	78.10%	3,791,493.92
单位 2	往来款	6,910,000.00	1 年以内	7.12%	345,500.00
单位 3	代收结算款	2,021,494.75	1 年以内	2.08%	101,074.74
单位 4	备用金	763,774.26	1 年以内	0.79%	38,188.71
单位 5	押金及保证金	754,355.00	1 年以内	0.78%	37,717.75
合计	--	86,279,502.35	--	88.86%	4,313,975.12

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	815,657,371.49	0.00	815,657,371.49	431,599,998.76	0.00	431,599,998.76
对联营、合营企业投资	235,786,811.16	0.00	235,786,811.16	228,732,506.63	0.00	228,732,506.63
合计	1,051,444,182.65	0.00	1,051,444,182.65	660,332,505.39	0.00	660,332,505.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州顺网宇酷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都吉胜科技有限责任公司	94,943,444.55	626,690.60		95,570,135.15		
上海新浩艺软件有限公司	126,656,342.10	930,682.13		127,587,024.23		
上海派博软件有限公司	25,767,161.91			25,767,161.91		
上海凌克翡尔广告有限公司	62,693,050.20			62,693,050.20		
宁波顺网信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
杭州浮云网络科技有限公司	93,600,000.00			93,600,000.00		
杭州邦全金融信息服务有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00		7,000,000.00		
全讯汇聚网络科技（北京）有限公司	19,440,000.00			19,440,000.00		
江苏国瑞信安科技有限公司		371,000,000.00		371,000,000.00		
宁波顺盟投资有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	431,599,998.76	384,057,372.73		815,657,371.49		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

炫彩互动 网络科技 有限公司	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	
小计	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	
合计	228,732,5 06.63			7,054,304 .53						235,786,8 11.16	0.00

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,621,362.34	83,815,370.84	247,369,070.00	67,671,424.01
其他业务	0.00	56,561.73	3,384,433.96	2,210,982.54
合计	316,621,362.34	83,871,932.57	250,753,503.96	69,882,406.55

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	186,000,000.00	6,792,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,054,304.53	6,167,961.35
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00

合计	193,054,304.53	12,959,961.35
----	----------------	---------------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-113,199.40	
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）	3,443,930.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,836,322.11	
减：所得税影响额	2,070,475.41	
少数股东权益影响额	281,781.51	
合计	11,814,795.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.86%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

不适用

4、其他

不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。