

北京六间房科技有限公司

审计报告及财务报表

2017 年度

北京六间房科技有限公司

审计报告及财务报表

(2017年1月1日至2017年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
三、	财务报表附注	1-46

审计报告

信会师报字[2018]第 ZA11990 号

北京六间房科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京六间房科技有限公司（以下简称“六间房”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了六间房 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于六间房，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

六间房管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估六间房的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督六间房的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对六间房持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致六间房不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：蒋雪莲

蒋雪莲



中国注册会计师：孙 琪

孙琪



中国·上海

二〇一八年三月三十一日

北京六间房科技有限公司
合并资产负债表
2017年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		276,628,507.26	118,513,469.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		29,388,091.07	12,540,609.59
预付款项		6,950,880.10	1,965,983.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,720,109.90	3,080,834.34
存货		1,714,994.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		282,002,515.02	345,386,709.83
流动资产合计		600,405,097.76	481,487,606.78
非流动资产:			
可供出售金融资产		13,457,313.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		20,783,507.00	18,745,798.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,214,906.67	3,249,831.66
开发支出			
商誉		371,350,147.96	
长期待摊费用		90,021.51	199,066.31
递延所得税资产		382,392.71	152,082.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		407,278,288.85	27,346,778.59
资产总计		1,007,683,386.61	508,834,385.37

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
合并资产负债表（续）
2017年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,001,482.33	36,088,744.60
预收款项		23,832,071.00	18,417,857.05
应付职工薪酬		8,498,857.64	10,268,912.71
应交税费		5,335,350.16	3,151,382.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		189,988,134.02	1,927,640.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		277,655,895.15	69,854,537.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,644,552.44	800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,644,552.44	800,000.00
负债合计		280,300,447.59	70,654,537.37
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		147,455,864.00	147,455,864.00
减：库存股			
其他综合收益		-29,762.89	
专项储备			
盈余公积		64,237,138.14	40,043,595.79
未分配利润		495,719,699.77	230,680,388.21
所有者权益合计		727,382,939.02	438,179,848.00
负债和所有者权益总计		1,007,683,386.61	508,834,385.37

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京六间房科技有限公司
 资产负债表
 2017年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		252,388,386.62	118,130,384.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,622,260.19	12,540,609.59
预付款项		2,346,559.39	1,965,983.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,215,689.35	3,080,815.34
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		280,986,040.95	345,385,661.30
流动资产合计		546,558,936.50	481,103,454.25
非流动资产:			
可供出售金融资产		13,457,313.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		381,152,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产		15,413,463.67	18,745,798.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,214,906.67	3,249,831.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		44,150.69	199,066.31
递延所得税资产		146,537.05	152,082.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		411,428,371.08	27,746,778.44
资产总计		957,987,307.58	508,850,232.69

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
资产负债表（续）
2017年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,626,889.25	36,088,744.60
预收款项		19,585,325.20	18,417,857.05
应付职工薪酬		8,218,106.06	10,268,912.71
应交税费		4,931,546.55	3,151,382.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		189,670,121.68	1,903,440.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		277,031,988.74	69,830,337.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		800,000.00	800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		800,000.00	800,000.00
负债合计		277,831,988.74	70,630,337.37
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		147,455,864.00	147,455,864.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,237,138.14	40,043,595.79
未分配利润		448,462,316.70	230,720,435.53
所有者权益合计		680,155,318.84	438,219,895.32
负债和所有者权益总计		957,987,307.58	508,850,232.69

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京六间房科技有限公司
合并利润表
2017年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,240,133,995.36	1,090,212,510.98
减: 营业成本		597,508,442.56	536,767,715.45
税金及附加		3,008,078.59	2,742,559.15
销售费用		281,206,657.80	242,036,210.59
管理费用		69,104,183.24	52,872,593.73
财务费用		252,180.25	-302,128.05
资产减值损失		386,348.92	253,032.18
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		16,310,021.16	7,779,912.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			14,150.94
其他收益		1,142,400.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		306,120,525.16	263,636,591.33
加: 营业外收入		3,399.93	3,833,072.63
减: 营业外支出		1,799,210.11	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		304,324,714.98	267,469,663.96
减: 所得税费用		15,091,861.07	32,417,100.61
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		289,232,853.91	235,052,563.35
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		289,232,853.91	235,052,563.35
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-29,762.89	
(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		-29,762.89	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-29,762.89	
6. 其他			
六、综合收益总额		289,203,091.02	235,052,563.35
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
利润表
2017年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,183,766,475.34	1,090,212,510.98
减：营业成本		583,941,242.30	536,767,715.45
税金及附加		2,719,062.27	2,742,359.15
销售费用		277,423,915.32	242,036,210.59
管理费用		111,454,696.77	52,832,747.26
财务费用		-19,807.63	-302,128.05
资产减值损失		-136,210.63	253,031.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		52,047,167.97	4,409,254.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			14,150.94
其他收益		1,142,400.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		261,573,144.91	260,305,980.62
加：营业外收入		3,399.76	3,833,072.63
减：营业外支出		1,796,070.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		259,780,474.67	264,139,053.25
减：所得税费用		17,845,051.15	32,417,100.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		241,935,423.52	231,721,952.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		241,935,423.52	231,721,952.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		241,935,423.52	231,721,952.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京六间房科技有限公司
合并现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	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		1,310,432,292.33	1,156,778,447.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,169,931.34	6,183,270.59
经营活动现金流入小计		1,315,602,223.67	1,162,961,717.61
购买商品、接受劳务支付的现金		603,129,791.08	545,113,541.58
支付给职工以及为职工支付的现金		84,349,449.35	54,085,065.44
支付的各项税费		46,009,176.78	64,030,121.21
支付其他与经营活动有关的现金		297,756,056.18	253,515,854.90
经营活动现金流出小计		1,031,244,473.39	916,744,583.13
经营活动产生的现金流量净额		284,357,750.28	246,217,134.48
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		564,580,000.00	211,491,747.94
取得投资收益收到的现金		16,310,021.16	10,180,331.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,150.94
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		580,890,021.16	221,686,229.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,788,940.95	7,298,983.54
投资支付的现金		507,007,313.00	349,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		189,008,878.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		706,805,132.19	356,548,983.54
投资活动产生的现金流量净额		-125,915,111.03	-134,862,753.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-327,601.38	
五、现金及现金等价物净增加额		158,115,037.87	111,354,380.86
加: 期初现金及现金等价物余额		118,513,469.39	7,159,088.53
六、期末现金及现金等价物余额		276,628,507.26	118,513,469.39

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
现金流量表
2017 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	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		1,261,583,729.31	1,156,778,446.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,255,597.76	6,183,270.59
经营活动现金流入小计		1,262,839,327.07	1,162,961,716.61
购买商品、接受劳务支付的现金		594,449,590.02	545,113,541.58
支付给职工以及为职工支付的现金		68,309,853.63	54,085,065.44
支付的各项税费		42,894,992.86	64,030,121.21
支付其他与经营活动有关的现金		336,128,803.50	253,475,250.94
经营活动现金流出小计		1,041,783,240.01	916,703,979.17
经营活动产生的现金流量净额		221,056,087.06	246,257,737.44
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		564,580,000.00	211,491,747.94
取得投资收益收到的现金		52,047,167.97	10,180,331.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,150.94
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		118,717,167.97	221,686,229.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,508,240.45	7,298,983.54
投资支付的现金		506,367,313.00	349,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		194,552,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,517,553.45	356,948,983.54
投资活动产生的现金流量净额		-86,800,385.48	-135,262,753.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,300.65	
五、现金及现金等价物净增加额		134,258,002.23	110,994,983.82
加: 期初现金及现金等价物余额		118,130,384.39	7,135,400.57
六、期末现金及现金等价物余额		252,388,386.62	118,130,384.39

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
合并所有者权益变动表
2017年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,680,388.21	438,179,848.00
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,680,388.21	438,179,848.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									24,193,542.35	265,039,311.56	289,203,091.02
(一) 综合收益总额									-29,762.89	289,232,853.91	289,203,091.02
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,193,542.35	-24,193,542.35	
1. 提取盈余公积									24,193,542.35	-24,193,542.35	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
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	20,000,000.00				147,455,864.00				64,237,138.14	495,719,699.77	727,382,939.02

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2017年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	20,000,000.00				147,455,864.00				16,871,400.54	18,800,020.11	203,127,284.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				147,455,864.00				16,871,400.54	18,800,020.11	203,127,284.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									23,172,195.25	211,880,368.10	235,052,563.35
（一）综合收益总额										235,052,563.35	235,052,563.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									23,172,195.25	-23,172,195.25	
1. 提取盈余公积									23,172,195.25	-23,172,195.25	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
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	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,680,388.21	438,179,848.00

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京六间房科技有限公司
所有者权益变动表
2017年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,720,435.53	438,219,895.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,720,435.53	438,219,895.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									24,193,542.35	217,741,881.17	241,935,423.52
(一) 综合收益总额										241,935,423.52	241,935,423.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,193,542.35	-24,193,542.35	
1. 提取盈余公积									24,193,542.35	-24,193,542.35	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
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	20,000,000.00				147,455,864.00				64,237,138.14	448,462,316.70	680,155,318.84

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京六间房科技有限公司
所有者权益变动表（续）
2017年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	20,000,000.00				147,455,864.00				16,871,400.54	22,170,678.29	206,497,942.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	20,000,000.00				147,455,864.00				16,871,400.54	22,170,678.29	206,497,942.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									23,172,195.25	208,549,757.24	231,721,952.49
（一）综合收益总额										231,721,952.49	231,721,952.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									23,172,195.25	-23,172,195.25	
1. 提取盈余公积									23,172,195.25	-23,172,195.25	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
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	20,000,000.00				147,455,864.00				40,043,595.79	230,720,435.53	438,219,895.32

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京六间房科技有限公司 2017 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京六间房科技有限公司(以下简称“公司”或“六间房公司”)系于 2006 年 3 月 22 日成立, 由毕蓉蓉与杨小龙共同发起设立, 经过多次变更后, 截止 2014 年 12 月 31 日, 公司注册资本为 2,000 万元, 由刘岩、朱晓明、姜宏、杨小龙、高宇庆、王望记、卢宝刚、孙明琪 8 名自然人分别出资。

根据公司股东会决议及修改后的章程规定和 2015 年 7 月 20 日中国证券监督管理委员会“证监许可(2015)1725”文《关于核准宋城演艺发展股份有限公司向刘岩等发行股份购买资产并募集资金的批复》, 宋城演艺发展股份有限公司通过向刘岩等 8 名自然人股东发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方式收购六间房公司 100% 股权。整个一揽子收购协议分为两步, 第一步由杭州宋城集团控股有限公司代宋城演艺发展股份有限公司先行受让六间房公司的 62% 股权并支付整个收购价款的 62% 股份的首期付款金额, 等收购事项经中国证监会审批同意之后, 再由宋城演艺受让宋城集团持有的六间房公司的 62% 股权, 向宋城集团支付 62% 股权价款, 同时宋城演艺通过向刘岩等 8 名自然人股东发行股份方式支付 38% 价款 9.88 亿元。考虑到杭州宋城集团控股有限公司在第一步交易中享有的权益及本次交易为公司提供过桥资金所涉及的资金成本, 六间房公司 100% 股权收购交易价格, 根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的“中企华评报字[2015]3078 号”评估报告, 经交易各方协商, 收购价格由原来的 26 亿元调整为 2,602,051,030.06 元。2015 年 7 月 27 日, 六间房公司完成工商变更手续。变更后, 宋城演艺发展股份有限公司持有公司 100% 股权。

公司于 2006 年 3 月 22 日取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照, 统一社会信用代码为 91110108786880774A, 营业期限 50 年。住所: 北京市海淀区首体南路 9 号 5 号楼 801 室, 法定代表人: 刘岩, 注册资本: 2,000 万元, 所处行业: 服务业。

本公司经营范围: 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 组织文化艺术交流活动(不含营业性演出); 文艺创作; 会议服务; 承办展览展示活动; 第二类增值电信业务中信息服务业务(仅限互联网信息服务)(互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械, 含电子公告服务)(电信与信息服务业务经营许可证有效期至 2021 年 08 月 03 日); 经营演出及经纪业务(营业性演出

许可证有效期至 2018 年 06 月 29 日);; 利用 www; 6; cn 网站发布网络广告; 利用信息网络经营音乐娱乐产品, 演出剧(节)目、表演, 从事网络文化产品的展览、比赛活动, 游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)(网络文化经营许可证有效期至 2019 年 12 月 08 日); 第二类增值电信业务中信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至 2018 年 03 月 28 日); 制作、发行动画片、专题片、电视综艺, 不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目(广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2018 年 03 月 25 日)。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 经营依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
霍城威斯德科技有限公司
霍城广益科技有限公司
霍城云端科技有限公司
天津红袖互娱科技有限公司
北京灵动时空科技有限责任公司
北京璧途科技有限责任公司
Rainbow Digital Limited
霍尔果斯润博网络科技有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 出具本报告的目的

根据收购双方签订的《业绩承诺与补偿协议》规定: 以六间房公司扣除非经常性损益前后的孰低原则确定的归属于目标公司所有者的净利润, 2015 年至 2018 年业绩承诺净利润分别为 1.51 亿元、2.11 亿元、2.75 亿元和 3.57 亿元。如六间房公司未完成业务承诺或出现减值情况, 需要以现金或股份方式进行补偿。如六间房公司在业绩承诺期内实际实现的净利润高于承诺净利润的总和, 收购方宋城演艺发展股份有限公司应安排超过部分的 40%作为奖励对价, 并以现金方式进行奖励。

本报告的 2017 年净利润为宋城演艺发展股份有限公司收购六间房公司 100%的收购框架下的实际完成业绩。

(二) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(三) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（九）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。
处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单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：应收款项金额 150 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围及关联方应收款项
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

其他说明：期末对于不适用划分类似信用风险特征组合的应收票据、预付帐款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
通用设备	3-5	2-10	32.67-18
专用设备	5	10	18
运输设备	3-5	10	30.00-18

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
电脑软件	3-5 年	受益期
域名商标	10 年	预计使用年限
知识产权	10 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十五) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括景区动植物、景区道路标识、演出创作服装道具、房屋装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依 据
租入固定资产改良支出	5 年	受益期

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十八)预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九)收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 6.cn 互联网演艺平台收入

公司通过 6.cn 互联网演艺平台运营业务取得的收入，注册用户在线或通过第三方充值渠道取得的互联网演艺平台虚拟币，在互联网演艺平台中进行消费后公司确认为收入，未确认为收入的部分及期末结余在互联网演艺平台账号中的虚拟币金额确认为预收账款。

(3) 网络游戏收入的确认原则

3.1 在自主运营模式下，公司独立进行游戏产品研发和运营，由于公司未区分记录消耗道具的种类（消耗型道具和永久型道具），公司均根据谨慎性原则，基于消耗，全部采用玩家用户生命周期递延确认收入。对于未消耗，期末仍结余在玩家账户中的虚拟币金额确认为预收账款，对于采用玩家生命周期摊销尚未计入收入的金额确认为递延收益。

3.2 在自主开发模式下，公司委托其他公司运营，公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认营业收入。

3.3 公司在授权运营模式下，根据协议约定，公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认收入。其中独家代理，公司采用玩家用户生命周期递延确认收入，对于尚未计入收入的金额确认为递延收益。

3.4 游戏版权金收入确认原则：在授权经营模式下，公司要承担技术支持、游戏升级等义务，在协议约定的收益期内按照直线法摊销确认收入，对于已收到尚未开始授权经营的款项确认为预收账款，对于尚未摊销计入收入的金额确认为递延收益。

3.5 技术服务费收入：公司在提供技术服务完成时，根据双方确认金额确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点和会计处理

与资产相关的政府补助具体标准为：补助企业相关资产的构建。

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态。

与资产相关的政府补助的会计处理：取得时确认为递延收益，在相关资产达到预定可使用状态后按照资产使用寿命平均摊销的方法分期计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入；

与收益相关的政府补助具体标准为：补偿企业相关费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

与收益相关的政府补助的会计处理：用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	本期"其他收益": 1,142,400.00 元
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	本期无影响 上期"营业外收入"减少 14,150.94 元，重分类至"资产处置收益"。
(3) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 289,232,853.91 元； 列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。 列示持续经营净利润上年金额 235,052,563.35 元； 列示终止经营净利润上年金额 0.00 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	一般纳税人 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	5%、7%
教育费附加	教育费附加按流转税税额的 3% 计算和缴纳，地方教育费附加按流转税税额的 2% 计算和缴纳。	5%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

北京六间房科技有限公司、北京灵动时空科技有限责任公司、北京璧途科技有限责任公司为高新技术企业，2017 年享受 15% 企业所得税。

北京六间房科技有限公司上海分公司享受注册地地方财政扶持优惠政策。

根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司下属的霍城威斯德科技有限公司、霍城广益科技有限公司、霍城云端科技有限公司、霍尔果斯润博网络科技有限公司符合上述优惠政策条件，2017 年度免征企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	15,868.99	9,720.82
银行存款	276,612,638.27	118,503,748.57
其他货币资金		
合 计	276,628,507.26	118,513,469.39
其中：存放在境外的款项总额	248,426.69	

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：合并范围及关联方应收账款										
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	30,940,183.28	100.00	1,552,092.21	5.02	29,388,091.07	13,200,641.66	100.00	660,032.07	5.00	12,540,609.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	30,940,183.28	100.00	1,552,092.21	5.02	29,388,091.07	13,200,641.66	100.00	660,032.07	5.00	12,540,609.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	30,912,678.62	1,545,633.94	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	17,931.28	3,586.26	20.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	9,573.38	2,872.01	30.00%
合 计	30,940,183.28	1,552,092.21	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 237,069.44 元；本期合并增加坏账准备金额 654,990.70 元；本期无收回或收回的坏账准备金额。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账 款合计数 的比例(%)	坏账准备
C3 CAPITAL LIMITED	5,787,919.09	18.71	289,395.95
Apple Inc.	4,898,382.86	15.83	244,919.14
支付宝（中国）网络技术有限公司	3,423,363.14	11.06	171,168.16
GASH POINT (HONG KONG) COMPANY LIMITED	4,457,946.06	14.41	222,897.30
北京昆仑乐享网络技术有限公司	2,677,600.90	8.65	133,880.05
合 计	21,245,212.05	68.66	1,062,260.60

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,950,880.10	100	1,965,983.63	100
合 计	6,950,880.10	100	1,965,983.63	100

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其 他应收款										
组合 1：合并范围及关联方 其他应收款										
组合 2：采用账龄分析法计 提坏账准备的其他应收款	4,223,057.44	100	502,947.54	11.91	3,720,109.90	3,434,684.59	100	353,850.25	10.30	3,080,834.34
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合 计	4,223,057.44	100	502,947.54	11.91	3,720,109.90	3,434,684.59	100	353,850.25	10.30	3,080,834.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,691,869.00	184,593.45	5.00%
1 至 2 年	140,994.44	28,198.89	20.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 至 4 年	40,000.00	20,000.00	50.00%
4 至 5 年	330,194.00	264,155.20	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	4,223,057.44	502,947.54	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 135,916.13 元，本期合并增加坏账准备金额 13,181.16 元；本期无转回或收回的坏账准备情况。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,714,994.41		1,714,994.41			
合计	1,714,994.41		1,714,994.41			

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	278,220,000.00	344,250,000.00
尚未抵扣的增值税进项税	3,203,152.69	1,136,709.83
预缴企业所得税	579,362.33	
合 计	282,002,515.02	345,386,709.83

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额	年初余额
可供出售债务工具		
可供出售权益工具	13,457,313.00	5,000,000.00
其中：按公允价值计量		
按成本计量	13,457,313.00	5,000,000.00
合 计	13,457,313.00	5,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少		
北京蜜枝科技有限公司	5,000,000.00	8,457,313.00		13,457,313.00	18
合 计	5,000,000.00	8,457,313.00		13,457,313.00	

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	通用设备	专用设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	1,859,987.47	29,116,711.43	1,050,701.48	32,027,400.38
(2) 本期增加金额	1,002,001.06	8,211,795.08		9,213,796.14
—购置	568,493.07	8,211,795.08		8,780,288.15
—企业合并增加	433,507.99			433,507.99
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,861,988.53	37,328,506.51	1,050,701.48	41,241,196.52
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	905,983.55	11,881,112.84	494,505.72	13,281,602.11
(2) 本期增加金额	807,254.38	6,179,706.79	189,126.24	7,176,087.41
—计提	522,432.82	6,179,706.79	189,126.24	6,891,265.85
—企业合并增加	284,821.56			284,821.56
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	1,713,237.93	18,060,819.63	683,631.96	20,457,689.52
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,148,750.60	19,267,686.88	367,069.52	20,783,507.00
(2) 年初账面价值	954,003.92	17,235,598.59	556,195.76	18,745,798.27

(九) 无形资产

项目	域名商标	知识产权	大规模集成群存储系统	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	1,770,000.00	14,101,800.00	2,806,049.58	18,677,849.58
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,770,000.00	14,101,800.00	2,806,049.58	18,677,849.58
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	1,664,666.20	12,926,650.00	836,701.72	15,428,017.92
(2) 本期增加金额	89,500.30	1,175,150.00	770,274.69	2,034,924.99
—计提	89,500.30	1,175,150.00	770,274.69	2,034,924.99
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,754,166.50	14,101,800.00	1,606,976.41	17,462,942.91
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	15,833.50		1,199,073.17	1,214,906.67
(2) 年初账面价值	105,333.80	1,175,150.00	1,969,347.86	3,249,831.66

(十) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京灵动时空科技有限责任公司		371,350,147.96		371,350,147.96
合计		371,350,147.96		371,350,147.96

北京灵动时空科技有限责任公司：公司本期股权收购价款 38,000 万元与取得可辨认净资产公允价值份额 8,649,852.04 元的差异 371,350,147.96 元为商誉。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期合并增加 金额	本期减少 金额	本期摊销 金额	期末余额
经营租入固定资产 改良支出	199,066.31	53,678.66		162,723.46	90,021.51

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,055,039.75	382,392.71	1,013,882.32	152,082.35
合计	2,055,039.75	382,392.71	1,013,882.32	152,082.35

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付账款	50,001,482.33	36,088,744.60

(十四) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
6.cn 互联网演艺平台运营预收款	19,585,325.20	18,417,857.05
手游运营预收款	1,523,445.80	
研发项目预收款	2,323,300.00	
版权金预收款	400,000.00	
合计	23,832,071.00	18,417,857.05

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,864,049.93	75,042,952.89	76,935,006.06	7,971,996.76
离职后福利-设定提存计划	404,862.78	7,400,226.96	7,278,228.86	526,860.88
辞退福利		174,691.98	174,691.98	
一年内到期的其他福利				
合计	10,268,912.71	82,617,871.83	84,387,926.90	8,498,857.64

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,475,652.19	64,886,734.54	66,874,068.05	7,488,318.68
(2) 职工福利费		639,338.98	639,338.98	
(3) 社会保险费	227,904.52	4,348,551.41	4,279,615.43	296,840.50
其中：医疗保险费	207,172.90	3,769,138.96	3,706,456.86	269,855.00
工伤保险费	4,143.44	93,176.61	91,922.74	5,397.31
生育保险费	16,588.18	299,920.41	294,920.40	21,588.19
其他		186,315.43	186,315.43	
(4) 住房公积金	1,085.00	4,446,031.00	4,447,116.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	159,408.22	722,296.96	694,867.60	186,837.58
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	9,864,049.93	75,042,952.89	76,935,006.06	7,971,996.76

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	388,493.96	7,107,282.16	6,990,202.46	505,573.66
失业保险费	16,368.82	292,944.80	288,026.40	21,287.22
企业年金缴费				
合计	404,862.78	7,400,226.96	7,278,228.86	526,860.88

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,538,045.21	616,334.92
城建税	199,087.42	99,398.55
企业所得税	27.66	1,897,877.78
个人所得税	1,397,833.29	450,461.45
教育费附加	176,906.50	72,952.06
印花税	14,200.00	
河道管理费		1,134.45
其他	9,250.08	13,223.25
合计	5,335,350.16	3,151,382.46

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
预提应付费用	2,872,247.94	1,927,640.55
超额业绩奖励	190,000.00	
应付股权转让款	186,200,000.00	
其他	725,886.08	
合计	189,988,134.02	1,927,640.55

其他应付款期末余额主要为尚未支付的收购北京灵动时空科技有限责任公司股权转让款 1.862 亿元。

超额业绩奖励为根据收购北京灵动时空科技有限责任公司相关协议约定，对在业绩承诺期内实际实现的净利润高于承诺净利润的超过部分，按照约定比例作为发放给经营管理层的超额业绩奖励。

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	800,000.00			800,000.00
手游递延收入		44,549,535.23	42,704,982.79	1,844,552.44
合计	800,000.00	44,549,535.23	42,704,982.79	2,644,552.44

手游递延收入：手游玩家充值金额在玩家生命周期内尚未摊销确认的收入和版权金未到摊销期限尚未摊销确认的收入。

涉及政府补助的项目：

负债项目	收到递延收益原值	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
实时全景虚拟现实的绿色互动视频研发及产业化	800,000.00	800,000.00			800,000.00	与收益相关

(十九)股本

投资者名称	年初余额		本年变动	年末余额	
	投资金额	所占比例%		投资金额	所占比例%
宋城演艺发展股份有限公司	20,000,000.00	100.00%		20,000,000.00	100.00%
合计	20,000,000.00	100.00%		20,000,000.00	100.00%

(二十)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	7,101,800.00			7,101,800.00
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	7,101,800.00			7,101,800.00
2.其他资本公积				
(1) 股份支付计入所有者权益的金额	140,354,064.00			140,354,064.00
(2) 其他				
小计	140,354,064.00			140,354,064.00
合计	147,455,864.00			147,455,864.00

资本公积的说明：

1、投资者投入的股本溢价：股东用无形资产出资，无形资产经评估后为 1,410.18 万元，其中 700 万元作为出资款，溢价 710.18 万元为资本公积。

2、股份支付计入所有者权益的金额：根据 2014 年 12 月 23 日公司股东会决议及同日签订的《股权转让协议》，老股东按照 1 元价格转让给杨小龙、高宇庆、卢宝刚、王望记和孙明琪。根据 2015 年 2 月 7 日，参照宋城演艺发展股份有限公司收购北京六间房公司 100% 股权 26 亿元人民币的价格，上述转让股权共计 286.32 万股，占 2,000 万股的 14.32%，受让的股权实际享有收益部分为 38%，根据其受让价格明显低于公司公允价值，按照公允价值与受让金额差异确认股份支付 14,035.4064 万元。

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,043,595.79	24,193,542.35		64,237,138.14

(二十二) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	230,680,388.21	18,800,020.11
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	230,680,388.21	18,800,020.11
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	289,232,853.91	235,052,563.35
减： 提取法定盈余公积	24,193,542.35	23,172,195.25
应付普通股股利		
期末未分配利润	495,719,699.77	230,680,388.21

(二十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前	税后归属于	税后归属于	
		发生额	母公司	少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					
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					
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		-29,762.89	-29,762.89		-29,762.89
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					
可供出售金融资产公允价值变动损益					
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额		-29,762.89	-29,762.89		-29,762.89
其他综合收益合计		-29,762.89	-29,762.89		-29,762.89

(二十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,240,133,995.36	597,508,442.56	1,090,212,510.98	536,767,715.45
其他业务				
合计	1,240,133,995.36	597,508,442.56	1,090,212,510.98	536,767,715.45

2、 主营业务（分产品）

行业产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
6.cn 互联网演艺平台收入	1,183,766,475.34	584,827,901.27	1,090,212,510.98	536,767,715.45
互联网手游收入	56,367,520.02	12,680,541.29		
合计	1,240,133,995.36	597,508,442.56	1,090,212,510.98	536,767,715.45

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,379,591.08	1,447,732.28
教育费附加	1,133,072.82	1,045,512.18
河道管理费	5,140.55	7,759.66
防洪费	100,856.75	199,263.69
文化事业建设税	1,999.98	1,894.69
车船使用税		37,846.65
印花税	385,557.41	2,550.00
其他	1,860.00	
合计	3,008,078.59	2,742,559.15

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
代理销售	134,702,094.32	126,411,613.02
流量推广费	125,658,982.58	86,331,253.84
节目宣传制作费	5,546,829.27	7,515,383.55
工资薪酬	13,647,218.52	11,741,080.69
广告费	365,714.29	466,149.15
品牌升级费		8,721,371.38
其他	1,285,818.82	849,358.96
合计	281,206,657.80	242,036,210.59

(二十七) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	158,017.51	276,799.73
汇兑损益	284,475.14	-73,427.51
其他	125,722.62	48,099.19
合 计	252,180.25	-302,128.05

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	386,348.92	253,032.18

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	5,600,135.41	4,966,185.42
保本保收益型理财产品收益	10,709,885.75	5,214,145.62
处置长期股权投资投资收益		-87,001.72
基金投资收益		-2,313,416.86
合 计	16,310,021.16	7,779,912.46

(三十) 资产处置收益

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
无形资产处置利得或损失		14,150.94	

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,142,400.00		1,142,400.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
当期直接确认的政府补助			
其中：财政扶持资金	1,142,400.00		与收益相关
合 计	1,142,400.00		

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,689,183.11	
其他	3,399.93	143,889.52	3,399.93
合计	3,399.93	3,833,072.63	3,399.93

(三十三) 营业外支出

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非公益性捐赠	213,070.00		213,070.00
罚款滞纳金支出	6,140.11		6,140.11
赔偿款支出	1,580,000.00		1,580,000.00
合计	1,799,210.11		1,799,210.11

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,280,115.85	32,455,055.44
递延所得税费用	-188,254.78	-37,954.83
合计	15,091,861.07	32,417,100.61

六、 承诺及或有事项

公司无需要披露的重要的承诺及或有事项。

七、 合并范围的变更

(一) 本期合并范围变更说明

本期新增合并单位 5 家，原因为：

本年新增合并单位	投资比例	备注
天津红袖互娱科技有限公司	100.00%	2017 年新设
北京灵动时空科技有限责任公司	100.00%	2017 年非同一控制下企业合并购买
北京璧途科技有限责任公司	100.00%	2017 年非同一控制下企业合并购买 北京灵动时空科技有限责任公司 100% 全资子公司
Rainbow Digital Limited	100.00%	2017 年非同一控制下企业合并购买 北京灵动时空科技有限责任公司 100% 全资子公司
霍尔果斯润博网络科技有限公司	100.00%	2017 年新设

(二) 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的情况

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
北京灵动时空科技有限责任公司	2017 年 3 月 10 日	380,000,000.00	100%	购买	2017 年 3 月 31 日	完成工商变更且款项支付大部分	56,367,520.02	36,960,006.08

其他说明：公司收购北京灵动时空科技有限责任公司 100% 股权的价款中包括北京灵动时空科技有限责任公司其下属全资子公司北京璧途科技有限责任公司和 Rainbow Digital Limited。

2、 合并成本及商誉

	北京灵动时空科技有限责任公司
合并成本	
— 现金	380,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	380,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,649,852.04
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	371,350,147.96

北京灵动时空科技有限责任公司商誉形成的原因：根据银信资产评估有限公司出具的《评估报告》（银信评报字[2017]沪第 0231 号），经交易各方协商，北京灵动时空科技有限责任公司 100% 股权交易价格为 380,000,000.00 元。按照评估价格调整的可辨认净资产公允价值为 8,649,852.04 元，商誉为 371,350,147.96 元。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	北京灵动时空科技有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	17,727,077.40	17,645,573.70
其中：主要为		
货币资金	4,791,121.76	4,791,121.76
应收款项	12,279,852.72	12,279,852.72
预付款项	149,556.37	149,556.37
其他应收款	262,125.88	262,125.88
固定资产	148,686.43	67,182.73
其他长期资产	95,734.24	95,734.24
负债：	9,077,225.36	9,077,225.36
其中：主要为		
应付款项	1,428,881.57	1,428,881.57
预收账款	4,833,538.43	4,833,538.43
应交税费	2,634,123.00	2,634,123.00
其他应付款	180,682.36	180,682.36
净资产	8,649,852.04	8,568,348.34
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,649,852.04	8,568,348.34

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的控制人情况：

本公司的母公司为：宋城演艺发展股份有限公司。

控制本公司母公司的股东为：杭州宋城集团控股有限公司。

本公司最终实际控制人：黄巧灵

上述两家公司的基本情况：（金额单位：万元）

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宋城演艺发展股份有限公司	杭州	旅游服务业	母公司	股份有限公司（上市）	张娴
杭州宋城集团控股有限公司	杭州	实业投资、旅游项目开发	母公司的控股股东	有限公司	王鹏宇

(二) 本公司的子公司：

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	
霍城威斯德科技有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	互联网信息服务业务	100		设立
霍城广益科技有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	互联网信息服务业务	100		设立
霍城云端科技有限公司	新疆伊犁州	新疆伊犁州	互联网信息服务业务	100		设立
天津红袖互娱科技有限公司	天津市	天津市	互联网信息服务业务	100		设立
北京灵动时空科技有限责任公司	北京市	北京市	互联网信息技术开发、技术咨询	100		非同一控制下企业合并
北京璧途科技有限责任公司	北京市	北京市	互联网信息技术开发、技术咨询		100	非同一控制下企业合并
Rainbow Digital Limited	中国香港	中国香港	互联网信息技术开发、技术咨询		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯润博网络科技有限公司	新疆 霍尔果斯	新疆 霍尔果斯	互联网信息技术开发、技术咨询		100	设立

(三) 关联方交易：本期无关联方交易。

九、非经常性损益

项 目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,142,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	5,600,135.41
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	

北京六间房科技有限公司
2017 年度
财务报表附注

项 目	金 额
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,795,810.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	4,946,725.23
减：所得税影响额	738,266.81
少数股东权益影响额	
合 计	4,208,458.42

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1: 合并范围及关联方应收账款										
组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	8,023,431.79	100	401,171.60	5.00	7,622,260.19	13,200,641.66	100	660,032.07	5.00	12,540,609.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,023,431.79	100	401,171.60	5.00	7,622,260.19	13,200,641.66	100	660,032.07	5.00	12,540,609.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,023,431.79	401,171.60	5.00%
合 计	8,023,431.79	401,171.60	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-258,860.47 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按组合计提坏账准备 的其他应收款										
组合 1：合并范围及 关联方其他应收款										
组合 2：采用账龄分 析法计提坏账准备的 其他应收款	3,692,088.44	100.00	476,399.09	12.90	3,215,689.35	3,434,664.59	100.00	353,849.25	10.30	3,080,815.34
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	3,692,088.44	100.00	476,399.09	12.90	3,215,689.35	3,434,664.59	100.00	353,849.25	10.30	3,080,815.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,160,900.00	158,045.00	5.00%
1 至 2 年	140,994.44	28,198.89	20.00%
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 至 4 年	40,000.00	20,000.00	50.00%
4 至 5 年	330,194.00	264,155.20	80.00%
5 年以上			100.00%
合 计	3,692,088.44	476,399.09	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 122,549.84 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资列示

项 目	期末余额			年初余额		
	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	381,152,000.00		381,152,000.00	400,000.00		400,000.00
合 计	381,152,000.00		381,152,000.00	400,000.00		400,000.00

2、对子公司投资

序号	被投资单位	年初余额	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
1	北京灵动时空科技有限责任公司		380,000,000.00		380,000,000.00		
2	霍城威斯德科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
3	霍城广益科技有限公司		200,000.00		200,000.00		
4	霍城云端科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
5	天津红袖互娱科技有限公司		552,000.00		552,000.00		
	合 计	400,000.00	380,752,000.00		381,152,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,183,766,475.34	583,941,242.30	1,090,212,510.98	536,767,715.45
其他业务				
合计	1,183,766,475.34	583,941,242.30	1,090,212,510.98	536,767,715.45

北京六间房科技有限公司
二〇一八年三月三十一日