

# 智度科技股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵立仁、主管会计工作负责人刘韡及会计机构负责人(会计主管人员)刘韡声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....          | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7   |
| 第四节 董事会报告.....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....          | 17  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 33  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 37  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 38  |
| 第九节 财务报告 .....          | 39  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 146 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容       |
|--------------------|---|------------|
| 智度科技股份有限公司         | 指 | 公司、本公司     |
| 北京智度德普股权投资中心（有限合伙） | 指 | 智度德普       |
| 深圳市思达高科投资有限公司      | 指 | 思达投资       |
| 深圳市思达仪表有限公司        | 指 | 思达仪表       |
| 西藏智度投资有限公司         | 指 | 西藏智度       |
| 上海猎鹰网络有限公司         | 指 | 猎鹰网络       |
| 上海智度亦复信息技术有限公司     | 指 | 亦复信息       |
| 北京掌汇天下科技有限公司       | 指 | 掌汇天下       |
| Spigot, Inc.       | 指 | Spigot     |
| 深圳市范特西科技有限公司       | 指 | 范特西        |
| 中国证券监督管理委员会        | 指 | 证监会        |
| 深圳证券交易所            | 指 | 深交所        |
| 巨潮资讯网              | 指 | 巨潮网        |
| 《公司法》              | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 《证券法》              | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司  | 指 | 拉萨智恒       |
| 福建风灵创景科技有限公司       | 指 | 风灵创景       |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                             |      |        |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 智度股份                        | 股票代码 | 000676 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 智度股份                        |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 智度科技股份有限公司                  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 智度股份                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Genimous Technology CO.,LTD |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Genimous Technology         |      |        |
| 公司的法定代表人      | 赵立仁                         |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                             | 证券事务代表                            |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名   | 王科芳                               | 薛俊霞                               |
| 联系地址 | 河南省郑州市郑东新区 CBD 商务外环 27 号景峰国际 23 层 | 河南省郑州市郑东新区 CBD 商务外环 27 号景峰国际 23 层 |
| 电话   | 0371-55139520                     | 0371-55139520                     |
| 传真   | 0371-55139521                     | 0371-55139521                     |
| 电子信箱 | zdtz@genimous.com                 | xjx9656@163.com                   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 653,317,823.70   | 165,705,249.52 | 294.27%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 86,647,594.52    | -20,998,750.39 |              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 37,073,641.72    | -20,905,455.63 |              |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 98,189,969.28    | 36,773,319.35  | 167.01%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2048           | -0.0668        |              |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.2048           | -0.0668        |              |
| 加权平均净资产收益率                | 9.94%            | -15.97%        |              |
|                           | 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）                    | 5,858,341,935.29 | 312,566,465.79 | 1,774.27%    |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,344,053,584.02 | 144,613,481.97 | 2,903.91%    |

#### 二、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。

#### 三、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） | 43,374,585.39 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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）   | 7,682,145.96  |    |
| 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 | 72,561.23     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 30,867.61     |    |
| 减：所得税影响额  | 1,586,207.39  |    |
| 合计  | 49,573,952.80 | -- |

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司经营层严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，根据董事会制定的相关战略，并结合公司实际经营计划，全面推进各项经营管理工作，积极优化公司资源配置，提升公司核心竞争力、盈利能力和综合实力。2016年上半年是公司主营业务完成方向性转型的重要时期，在此期间：

1、公司以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方式收购猎鹰网络100%股权、亦复信息100%股权、掌汇天下46.875%股权及Spigot100%股权，此次重大资产重组事项已经公司董事会和股东大会审议通过，截止本报告披露日已完成过户。本次重组的完成，标志着公司的主营业务全面转型为移动互联网流量经营业务，公司已成为一家拥有移动互联网流量入口、移动互联网流量经营平台和商业变现渠道的“三位一体”的移动互联网公司。

2、公司将持有思达仪表100%的股权转让给了思达投资，思达投资支付144,151,488.12元作为现金对价。此次重大资产出售已经董事会和股东大会审议通过，报告期内尚未完成过户，截止本报告披露日已完成过户。本次重组完成后，公司不再持有思达仪表的股权。剥离公司原有的仪表业务，符合公司的战略发展策略，有助于提高公司的资产质量和盈利能力。

3、公司推动完成了两次重大资产重组，实现了公司主营业务的战略转型。为了实现公司业务发展的战略目标，适应产业结构调整发展的需求，公司第七届董事会第十七次会议及2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、证券简称的议案》，公司中文名称由“智度投资股份有限公司”变更为“智度科技股份有限公司”，公司英文全称由“Genimous Investment CO.,LTD”变更为“Genimous Technology CO.,LTD”，公司证券简称由“智度投资”变更为“智度股份”。随着重大资产重组的完成，公司的经营范围已同步变更，注册资本也由“人民币31,458.6699万元”变更为“人民币965,710,782元”，并修订了《公司章程》。

4、公司的转型和整合已卓有成效，公司从一家传统的仪器仪表公司转型为互联网公司。上市公司报告期内完成发行股份购买上海猎鹰网络有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司等资产及现金收购spigot，其中：发行股份购买资产的购买日为2016年4月30日，现金收购spigot的购买日为2016年5月31日，按照企业会计准则的要求，上市公司半年报中合并的公司业绩仅为境内公司（上海猎鹰网络有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司等）5月、6月两个月的财务数据，SPIGOT6月份一个月的财务数据。按照上市公司半年度备考口径财务数据测算，2016年1-6月通过发行股份购买资产及现金收购并入的各子公司合计营业收入为1,541,940,401.21元，净利润为146,951,489.84元。具体如下：

| 公司名称           | 2016年购买日至630（单位：人民币元） |               |               | 2016年1-6月（单位：人民币元） |                |                |
|----------------|-----------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|----------------|
|                | 营业收入                  | 营业利润          | 净利润           | 营业收入               | 营业利润           | 净利润            |
| 上海猎鹰网络有限公司     | 109,207,170.18        | 22,896,483.54 | 22,820,543.35 | 303,570,142.18     | 58,182,964.92  | 53,111,873.45  |
| 上海智度亦复信息技术有限公司 | 396,664,045.23        | 11,991,010.91 | 8,814,463.20  | 1,093,022,043.86   | 19,994,023.20  | 17,042,982.36  |
| SPIGOT INC.    | 27,338,821.53         | 15,966,064.80 | 10,738,805.52 | 145,348,215.17     | 82,094,513.72  | 76,796,634.03  |
| 合计             | 533,210,036.94        | 50,853,559.25 | 42,373,812.07 | 1,541,940,401.21   | 160,271,501.84 | 146,951,489.84 |

## 二、主营业务分析

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          | 653,317,823.70   | 165,705,249.52 | 294.27%     | 本报告期内公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，相比上年同期智能电表制造行业盈利能力提升，营业额快速增长所致。                  |
| 营业成本          | 518,563,094.95   | 113,149,169.52 | 358.30%     | 本报告期内公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，相比上年同期智能电表制造行业盈利能力提升，营业成本同比营业收入增长所致。             |
| 销售费用          | 29,112,317.59    | 27,090,292.52  | 7.46%       |  |
| 管理费用          | 54,647,866.45    | 41,666,603.57  | 31.16%      | 本报告期内智能电表业务研究开发人员的薪酬待遇有较大提升，开发新产品的认证、检测费用增长较快；互联网相关业务并入，相应管理费用并入上市公司，上年同期无该业务。 |
| 财务费用          | -786,098.11      | 4,535,447.53   | -117.33%    | 本报告期内利息收入较上年同期大幅增长。  |
| 所得税费用         | 13,636,357.18    | 128,619.10     | 10,502.12%  | 本报告期内互联网相关资产盈利能力较强，相应所得税费用增加。  |
| 研发投入          | 20,607,146.01    | 12,674,900.82  | 62.58%      | 本报告期内完成重组，新增资产研发投入并表所致。  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 98,189,969.28    | 36,773,319.35  | 167.01%     | 本报告期内互联网相关资产相比上年同期智能电表制造行业盈利能力提升，资金周转提升所致。                                     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -798,490,273.72  | -8,280,488.74  |             | 本报告期内公司完成重大资产重组，按照约定支付 SPIGOT 股权收购款所致。   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,783,838,099.68 | -58,062,448.32 |             | 本报告期内公司完成重大资产重组，募集配套资金到账所致。  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,084,566,751.00 | -27,681,811.36 |             | 本报告期内公司完成重大资产重组，相关互联网资产资金并入及募集配套资金到账所致。  |
| 投资收益          | 43,542,336.79    | 11,506.85      | 378,303.62% | 本报告期内处置深圳思达仪表公司股权产生处置收益所致。   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议、《智度投资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报告书》和中国证券监督管理委员会证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本报告期内公司完成重大资产重组相关事宜，并入互联网相关行业子公司，涉及移动互联网广告服务业务、互联网整合营销专业服务业

务、互联网软件开发、应用和分发等业务，整体盈利能力提升；并在本报告期内处置深圳市思达仪表公司股权产生处置收益，与上年同期相比利润构成变动较大。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|                 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年<br>同期增减 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业             |                |                |        |                 |                 |                |
| 电子产品制造业         | 133,003,394.77 | 81,102,934.53  | 39.02% | -16.85%         | -26.05%         | 24.15%         |
| 互联网和相关服务        | 519,598,494.63 | 437,403,920.21 | 15.82% |                 |                 |                |
| 分产品             |                |                |        |                 |                 |                |
| 电力设备及仪器仪表       | 133,003,394.77 | 81,102,934.53  | 39.02% | -16.85%         | -26.05%         | 24.15%         |
| 移动互联网广告业务       | 77,145,523.85  | 60,544,074.02  | 21.52% |                 |                 |                |
| 网络游戏            | 18,450,104.02  | 5,778,450.99   | 68.68% |                 |                 |                |
| 搜索引擎广告代理        | 132,919,053.88 | 131,592,450.03 | 1.00%  |                 |                 |                |
| 精准广告            | 229,194,134.41 | 201,476,438.65 | 12.09% |                 |                 |                |
| 供应商销售竞价平台<br>服务 | 9,702,258.45   | 8,994,024.37   | 7.30%  |                 |                 |                |
| 社会化营销           | 5,430,779.84   | 3,625,958.25   | 33.23% |                 |                 |                |
| 娱乐影视跨界营销        | 19,417,818.65  | 17,306,644.02  | 10.87% |                 |                 |                |
| 互联网软件应用分发       | 27,338,821.53  | 8,085,879.88   | 70.42% |                 |                 |                |
| 分地区             |                |                |        |                 |                 |                |
| 国内              | 509,492,986.78 | 443,439,166.27 | 12.96% | 1,360.75%       | 1,669.94%       | -53.98%        |
| 国外              | 143,108,902.62 | 75,067,688.47  | 47.55% | 14.42%          | -11.29%         | 47.02%         |

### 四、核心竞争力分析

智度科技股份有限公司作为一家同时拥有移动互联网流量入口、流量经营平台一家以及商业变现渠道的三位一体的移动互联网公司。利用移动互联网流量入口资产，通过境内自有移动端平台、第三方移动端平台以及Spigot境外流量入口平台实现移动互联网行业内规模级的碎片化、情景化流量的聚合，另一方面，通过整合、升级境内猎鹰网络旗下胜效通平台以及境外Spigot流量经营平台，得以高效、系统地管理其自然流量，使之转化为具有较高商业价值的流量，输出给包括猎鹰网络（包括子公司范特西等）、亦复信息以及Spigot等境内外具有较强商业变现渠道的公司，再精准分发给广告、游戏及电商等各行

业的广告主或开发者，为其创造较高的商业价值，有效地实现了流量变现。

公司各子公司虽然同属于移动互联网领域，但是业务层面各有侧重，其中猎鹰网络、掌汇天下以及Spigot注重作为移动互联网自有流量入口平台，通过自身已积累的用户规模优势和行业影响力，带来大量优质的自有流量；而猎鹰网络（及其子公司范特西等）及亦复信息则注重作为商业变现渠道，通过其积累的广告主、游戏开发商等资源实现优质流量的商业变现。在业务经营过程中，四家公司发挥在各自特长，使得从底层流量入口—流量经营平台—商业变现渠道的“三位一体”的移动互联网流量聚合和经营的产业链协同效应更加明显。

公司的核心优势主要有以下几点：

①移动互联网经营完整生态圈

公司已成为一家同时拥有移动互联网流量入口平台、流量经营平台和商业变现渠道三位一体的移动互联网公司。各子公司在各自细分领域均具有明显竞争优势，公司通过对各子公司资产、业务等方面有效整合后，能够进一步发挥子公司各业务板块之间的协同效应，有效打造移动互联网生态闭环。

②盈利能力提升

猎鹰网络、亦复信息、掌汇天下以及Spigot均属于移动互联网业务领域。目前，互联网产业是我国重点扶持的鼓励类产业，互联网业务符合国家大力发展互联网产业的有关政策。受益于逐渐增长的市场规模以及利好的行业政策，移动互联网行业正处于高速发展阶段。新增业务毛利率水平较高，能够有效增强上市公司盈利能力。

③品牌优势

上市公司各子公司在各自经营的移动互联网细分领域均具有较强的影响力，在移动互联网业务领域中具有多年业务经验，具有稳定的优质客户资源。上市公司各子公司凭借在各自细分领域中积累的品牌知名度，未来将进一步发挥各自的品牌优势和市场影响力，拓展新的业务。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

| 对外投资情况           |               |                |
|------------------|---------------|----------------|
| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度           |
| 2,196,406,296.11 | 0.00          | 100.00%        |
| 被投资公司情况          |               |                |
| 公司名称             | 主要业务          | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 上海猎鹰网络有限公司       | 移动互联网广告服务业务   | 100.00%        |
| 上海智度亦复信息技术有限公司   | 互联网整合营销专业服务   | 100.00%        |
| SPIGOT           | 互联网软件开发、应用和分发 | 100.00%        |
| 北京掌汇天下科技有限公司     | 互联网信息服务       | 100.00%        |

#### （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。

### (3) 证券投资情况

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  | 期末账面价值(元)     | 报告期损益(元)  | 会计核算科目  | 股份来源 |
|---------------------|---------------|-------|---------------|------------|---------|------------|---------|---------------|-----------|---------|------|
| 基金                  | 217004&217014 | 招商货币A | 16,000,000.00 | 16,000,000 | 100.00% | 16,000,000 | 100.00% | 16,123,577.21 | 72,561.23 | 交易性金融资产 | 购买   |
| 合计                  |               |       | 16,000,000.00 | 16,000,000 | --      | 16,000,000 | --      | 16,123,577.21 | 72,561.23 | --      | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     |               |       |               |            |         |            |         |               |           |         |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) |               |       |               |            |         |            |         |               |           |         |      |

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、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。

## 3、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  | 281,824.49 |
| 报告期投入募集资金总额   | 89,633.14  |
| 已累计投入募集资金总额   | 89,633.14  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%      |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| 报告期投入的募集资金为按照约定支付本次交易 Spigot 交易对方部分现金对价，为 137,232,088.97 美元，折合人民币 896,331,389.11 元。 |            |

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 所处行业     | 主要产品或服务     | 注册资本     | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------------|------|----------|-------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 上海猎鹰网络有限公司 | 子公司  | 互联网和相关服务 | 移动互联网广告服务业务 | 35714299 | 436,906,386.93 | 374,623,098.22 | 109,207,170.18 | 22,896,483.54 | 22,820,543.35 |
| 上海智度亦复信息   | 子公司  | 互联网和相关服务 | 互联网整合营销专业服务 | 1440000  | 787,832,303.52 | 130,550,366.85 | 396,664,045.23 | 11,991,010.91 | 8,814,463.20  |

|                      |     |                   |  |           |                    |                    |                   |                   |                   |
|----------------------|-----|-------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 技术有限<br>公司           |     |                   |  |           |                    |                    |                   |                   |                   |
| SPIGOT               | 子公司 | 互联网和<br>相关服务<br>业 | 互联网软件开<br>发、应用和分发                        | 406619.22 | 325,278,3<br>42.62 | 277,950,0<br>71.83 | 27,338,82<br>1.53 | 15,966,0<br>64.80 | 10,738,805.<br>52 |
| 北京掌汇<br>天下科技<br>有限公司 | 子公司 | 互联网和<br>相关服务      | Android 移动应<br>用商店——应用<br>汇 Appchina.com | 10000000  | 38,790,56<br>3.92  | 31,649,58<br>3.30  | 6,026,715<br>.29  | 1,162,90<br>3.29  | 1,284,522.<br>60  |
| 深圳市范<br>特西科技<br>有限公司 | 子公司 | 互联网和<br>相关服务      | 网络游戏产品的<br>开发与运营                         | 10000000  | 107,429,6<br>20.62 | 86,118,41<br>2.22  | 18,437,28<br>0.56 | 4,554,56<br>2.80  | 5,288,340.<br>36  |

## 5、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。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使，公司各项内部控制制度能得到严格的执行。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元)  | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引     |
|------------|----------|-----------|----------|--------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|----------|
| 上海易晋网络科技   | 上海猎鹰网络有限 | 86,819.99 | 股权完成过户   | 互联网行业优质资     | 自购买日起至报告     | 26.34%                  | 是       | 交易对方拉萨经济             | 2016年04月20日 | 深交所巨潮资讯网 |

|  |           |  |  |                |   |  |  |  |  |   |
|--|-----------|--|--|----------------|---|--|--|--|--|---|
| <p>有限公司、上海今耀投资控股有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司、深圳市隽川科技有限公司、深圳市零零伍科技有限公司、刘伟、深圳市来玩科技有限公司、深圳市前海信中鼎股权投资合伙企业（有限合伙）、昱烽晟泰投资管理有限公司、上海翌卓投资管理有限公司、张丽芬、深圳市前海新合力投资管理有限公司、潘耀坚、深圳市永兴正科技有限公司、深圳市锋行天下科技有</p> | <p>公司</p> |  |  | <p>产,管理层稳定</p> | <p>期末为上市公司贡献的净利润<br/>2282.05<br/>万元</p> |  |  | <p>技术开发区智恒咨询有限公司为上市公司控股股东一致行动人;交易对方上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资控股有限公司的实际控制人肖燕持股上市公司 5%以上股权,为上市公司关联自然人</p> |  | <p>(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)公司披露的《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报告书》</p> |
|--|-----------|--|--|----------------|---|--|--|--|--|---|

|  |                            |                |            |                             |  |        |   |   |                     |   |
|--|----------------------------|----------------|------------|-----------------------------|--|--------|---|---|---------------------|---|
| 限公司、<br>深圳市红<br>煌科技有<br>限公司  |                            |                |            |                             |  |        |   |   |                     |   |
| 上海亦复<br>壹投资管<br>理合伙企<br>业（有限<br>合伙）、<br>计宏铭、<br>北京智度<br>德普股权<br>投资中心<br>（有限合<br>伙）   | 上海智度<br>亦复信息<br>技术有限<br>公司 | 38,500         | 股权完成<br>过户 | 互联网行<br>业优质资<br>产,管理层<br>稳定 | 自购买日<br>起至报告<br>期末为上<br>市公司贡<br>献的净利<br>润 881.45<br>万元     | 10.17% | 是 | 交易对方<br>北京智度<br>德普股权<br>投资中心<br>（有限合<br>伙）为上<br>市公司控<br>股股东 | 2016 年 04<br>月 20 日 | 深交所巨<br>潮资讯网<br>（http://<br>www.cninf<br>o.com.cn）<br>公司披露<br>的《发行股<br>份及支付<br>现金购买<br>资产并募<br>集配套资<br>金暨关联<br>交易报告<br>书》 |
| Rodrigo<br>Sales、<br>The<br>Rodrigo<br>Sales<br>Grantor<br>Retained<br>Annuity<br>Trust、<br>Michael<br>Levit、<br>Michael<br>Levit<br>2014<br>Annuity<br>Trust、<br>Jason<br>Johnson、<br>Celeste<br>Sales、<br>Linda R.<br>Beaty<br>Trust、<br>Richard<br>D.<br>Stubblef | SPIGOT<br>INC.             | 164,268.6<br>5 | 股权完成<br>过户 | 互联网行<br>业优质资<br>产,管理层<br>稳定 | 自购买日<br>起至报告<br>期末为上<br>市公司贡<br>献的净利<br>润<br>1073.88<br>万元 | 12.39% | 否 |   | 2016 年 04<br>月 20 日 | 深交所巨<br>潮资讯网<br>（http://<br>www.cninf<br>o.com.cn）<br>公司披露<br>的《发行股<br>份及支付<br>现金购买<br>资产并募<br>集配套资<br>金暨关联<br>交易报告<br>书》 |

|   |                      |         |            |                             |  |       |   |  |  |                     |   |  |
|---|----------------------|---------|------------|-----------------------------|--|-------|---|--|--|---------------------|---|--|
| ield<br>Living<br>Trust、<br>Peter<br>I. A.<br>Bosco<br>Trust、<br>Ryan<br>Stephens |                      |         |            |                             |  |       |   |  |  |                     |   |  |
| 罗川、袁<br>聪、缪志<br>坚、徐锋、<br>北京盈聚<br>思成投资<br>管理中心<br>(有限合<br>伙)                       | 北京掌汇<br>天下科技<br>有限公司 | 4,687.5 | 股权完成<br>过户 | 互联网行<br>业优质资<br>产,管理层<br>稳定 | 自购买日<br>起至报告<br>期末为上<br>市公司贡<br>献的净利<br>润 128.45<br>万元 | 1.48% | 否 |  |  | 2016 年 04<br>月 20 日 | 深交所巨<br>潮资讯网<br>(http://<br>www.cninf<br>o.com.cn)<br>公司披露<br>的《发行股<br>份及支付<br>现金购买<br>资产并募<br>集配套资<br>金暨关联<br>交易报告<br>书》 |  |

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对<br>方                      | 被出售<br>资产               | 出售日                   | 交易价<br>格(万<br>元) | 本期初<br>起至出<br>售日该<br>资产为<br>上市公<br>司贡献<br>的净利<br>润(万<br>元) | 出售对<br>公司的<br>影响(注<br>3) | 资产出<br>售为上<br>市公司<br>贡献的<br>净利润<br>占净利<br>润总额<br>的比例 | 资产出<br>售定价<br>原则 | 是否<br>为<br>关联<br>交<br>易 | 与交<br>易<br>对<br>方<br>的<br>关<br>联<br>关<br>系<br>(适用<br>关<br>联<br>交<br>易<br>情<br>形) | 所涉<br>及<br>的<br>资<br>产<br>权<br>是<br>否<br>已<br>全<br>部<br>过<br>户 | 所涉<br>及<br>的<br>债<br>权<br>债<br>务<br>是<br>否<br>已<br>全<br>部<br>转<br>移 | 披<br>露<br>日<br>期          | 披<br>露<br>索<br>引  |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------|--|--------------------------|--|------------------|-------------------------|--|--|---|---------------------------|---|
| 深圳市<br>思达高<br>科投资<br>有限公<br>司 | 深圳市<br>思达仪<br>表有限<br>公司 | 2016 年<br>6 月 30<br>日 | 14,415.<br>15    | 480.12   | 增加公<br>司投资<br>收益         | 50.30%   | 市场公<br>允价值       | 是                       | 同一母<br>公司  | 是  | 是   | 2016<br>年 06<br>月 30<br>日 | 深交所<br>巨潮资<br>讯网<br>(http<br>://www<br>.cninf<br>o.com. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                           |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | cn) 公司披露的《重大资产出售暨关联交易报告书》 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|

### 3、企业合并情况

适用  不适用

本报告期内公司完成重大资产重组相关事宜，并入互联网相关行业子公司，涉及移动互联网广告服务业务；互联网整合营销专业服务业务；互联网软件开发、应用和分发等业务，各项业务有序开展，业务规模扩大，盈利能力增强，其中，实现营业总收入65,331.78万元，较上年同期增长 294.27%；实现营业利润 9,248.94万元，比上年同期增长 11,753.58万元；实现归属于上市公司股东的净利润 8,664.76 万元，比上年同期增长 10,764.63万元。相关收购资产本报告期内贡献利润情况如上“收购资产情况”所示。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系 | 关联交易类型    | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------|-----------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 福建风灵创景科技有限公司                              | 其他   | 出售商品/提供劳务 | 提供劳务   | 市场价格     | 0      | 0.5        | 0.00%      | 0.5         | 否        | 定期结算     | 0.5        |      |      |
| 合计  |      |           |        | --       | --     | 0.5        | --         | 0.5         | --       | --       | --         | --   | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |           |        | 无        |        |            |            |             |          |          |            |      |      |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |           |        | 不适用      |        |            |            |             |          |          |            |      |      |
| 交易价格与市场参考价格差异较大                           |      |           |        | 不适用      |        |            |            |             |          |          |            |      |      |

|          |  |
|----------|--|
| 的原因（如适用） |  |
|----------|--|

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方                 | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则           | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元）（如有） | 市场公允价值（万元）（如有） | 转让价格（万元）  | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期        | 披露索引  |
|---------------------|---------|--------|----------|--------------------|---------------|-------------------|----------------|-----------|----------|----------|-------------|---|
| 拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司   | 同一实际控制人 | 资产收购   | 发行股份购买资产 | 参考资产评估结果，由交易各方协商确定 | 7,431.75      | 21,885.82         | 9,599.99       | 9,599.99  | 发行股份购买资产 |          | 2016年04月20日 | 深交所巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司披露的《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报告书》 |
| 上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资 | 关联自然人   | 资产收购   | 发行股份购买资产 | 参考资产评估结果，由交易各方协商确定 | 12,421.15     | 36,579.16         | 36,403.06      | 36,403.06 | 发行股份购买资产 |          | 2016年04月20日 | 深交所巨潮资讯网（http://w   |

|  |                  |                  |                           |  |                       |                        |                        |                        |                           |                                 |  |   |
|--|------------------|------------------|---------------------------|--|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------------|--|---|
| <p>控股有<br/>限公司<br/>的实际<br/>控制人<br/>肖燕持<br/>股上市<br/>公司 5%<br/>以上股<br/>权,为上<br/>市公司<br/>关联自<br/>然人</p> |                  |                  |                           |  |                       |                        |                        |                        |                           |                                 |  | <p>ww. cn<br/>info.<br/>com. c<br/>n) 公<br/>司披<br/>露的<br/>《发<br/>行股<br/>份及<br/>支付<br/>现金<br/>购买<br/>资产<br/>并募<br/>集配<br/>套资<br/>金暨<br/>关联<br/>交易<br/>报告<br/>书》</p>                    |
| <p>北京智<br/>度德普<br/>股权投<br/>资中心<br/>(有限<br/>合伙)</p>   | <p>控股股<br/>东</p> | <p>资产收<br/>购</p> | <p>发行股<br/>份购买<br/>资产</p> | <p>参考资<br/>产评估<br/>结果,由<br/>交易各<br/>方协商<br/>确定</p> | <p>4, 535.0<br/>3</p> | <p>14, 829.<br/>55</p> | <p>14, 668.<br/>12</p> | <p>14, 668.<br/>12</p> | <p>发行股<br/>份购买<br/>资产</p> | <p>2016 年<br/>04 月 20<br/>日</p> |  | <p>深交<br/>所巨<br/>潮资<br/>讯网<br/>(htt<br/>p://w<br/>ww. cn<br/>info.<br/>com. c<br/>n) 公<br/>司披<br/>露的<br/>《发<br/>行股<br/>份及<br/>支付<br/>现金<br/>购买<br/>资产<br/>并募<br/>集配<br/>套资<br/>金暨</p> |

|                            |       |      |          |                             |           |           |           |           |      |          |             |   |
|----------------------------|-------|------|----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|----------|-------------|---|
|                            |       |      |          |                             |           |           |           |           |      |          |             | 关联交易报告书》  |
| 深圳市思达高科技投资有限公司             | 同一母公司 | 资产出售 | 现金交易处置股权 | 参考资产评估结果, 由交易各方协商确定         | 10,056.39 | 14,415.15 | 14,415.15 | 14,415.15 | 现金交易 | 4,358.76 | 2016年06月30日 | 深交所巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司披露的《重大资产出售暨关联交易报告书》 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有) |       |      |          | 不适用                         |           |           |           |           |      |          |             |   |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况          |       |      |          | 报告期内公司完成资产收购及处置, 均增厚上市公司业绩。 |           |           |           |           |      |          |             |   |

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权:

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期收回金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-----|------|------|--------------|-----------|-------------|-------------|----|-----------|-----------|
|-----|------|------|--------------|-----------|-------------|-------------|----|-----------|-----------|



|                     |       |   |   |   |           |   |       |   |           |
|---------------------|-------|---|---|---|-----------|---|-------|---|-----------|
| 深圳市思达高科技投资有限公司      | 同一母公司 | 股权处置  | 否 | 0 | 14,415.15 | 0 | 0.00% | 0 | 14,415.15 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 |       | 该债权为上市公司处置全资子公司深圳市思达仪表有限公司 100%股权所形成的股权收购款，已于 2016 年 7 月 31 日前全部收回。 |   |   |           |   |       |   |           |

应付关联方债务：

| 关联方                 | 关联关系 | 形成原因                                      | 期初余额<br>(万元) | 本期新增金<br>额(万元) | 本期归还金<br>额(万元) | 利率    | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|---------------------|------|---|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|
| 北京智度德普股权投资中心(有限合伙)  | 控股股东 | 借款  | 0            | 2,000          | 0              | 4.00% | 18.08        | 2,000        |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 |      | 该债务的形成成为上市公司向控股股东借款，已于 2016 年 7 月 19 日偿还。 |              |                |                |       |              |              |

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）       |                      |        |                     |                           |        |   |            |              |
|----------------------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------------|--------|---|------------|--------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担保金额                    | 担保类型   | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况               |                      |        |                     |                           |        |   |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>（协议签署日）   | 实际担<br>保金额                | 担保类型   | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 上海亦复信息技术<br>有限公司           | 2016 年 06<br>月 15 日  | 12,000 | 2016 年 06 月 14<br>日 | 0                         | 连带责任保证 | 框架合同的<br>有效期限为<br>2016 年 1 月 1<br>日至 2016 年<br>12 月 31 日，<br>合计为 1 年；<br>担保期限自<br>框架合同下<br>订单合同项<br>下最后一期<br>应付款项履<br>行义务到期<br>之日起（框架<br>下订单合同<br>数量大于 1<br>的，以各框架<br>下订单合同<br>约定的付款<br>义务到期日<br>中最迟的一<br>个作为起算<br>日期）满 2<br>年为止。 | 否          | 是            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）   |                      | 12,000 |                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2） |        |   |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3） |                      | 12,000 |                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）  |        |   |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况               |                      |        |                     |                           |        |   |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告         | 担保额度   | 实际发生日期              | 实际担保金额                    | 担保类型   | 担保期   | 是否履行       | 是否为关         |

| 披露日期                         | (协议签署日) | 完毕                          | 关联方担保 |
|------------------------------|---------|-----------------------------|-------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）             |         |                             |       |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1+C1)   | 12,000  | 报告期内担保实际发生额合计<br>(A2+B2+C2) |       |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3) | 12,000  | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)  |       |
| 其中：                          |         |                             |       |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

| 承诺事由               | 承诺方        | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|---|------------------|------|------|
| 股改承诺               |            |   |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 吴红心        | 鉴于北京智度德普股权投资中心（有限合伙）拟受让河南正弘置业有限公司持有的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”或“上市公司”）20.03%的股权，持股数量 63,000,000 股。本次交易完成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）将成为思达高科的控股股东。实际控制人吴红心承诺本次股权过户完成之日起三年内不让渡对上市公司的控制权，且控制的股份不低于上市公司总股本的 20.03%。 | 2014 年 12 月 29 日 | 3 年  | 履行中  |
|                    | 西藏智度投资有限公司 | 鉴于北京智度德普股权投资中心（有限合伙）拟受让河南正弘置业有限公司持有的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”或“上市公司”）20.03%的股权，持股数量 63,000,000 股。本次交易完   | 2014 年 12 月 29 日 | 3 年  | 履行中  |

|  |                    |   |                  |     |     |
|--|--------------------|---|------------------|-----|-----|
|  |                    | 成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）将成为思达高科的控股股东。西藏智度投资有限公司承诺，本次股权过户完成之日起三年内不让渡对上市公司的控制权，且共同控制的股份不低于上市公司总股本的 20.03%。   |                  |     |     |
|  | 北京智度德普股权投资中心（有限合伙） | 按照《证券法》、《上市公司收购管理办法》的要求，本企业在本次交易完成后的 12 个月内不转让本次交易前所持有的智度投资股份。  | 2016 年 05 月 18 日 | 1 年 | 履行中 |
|  | 北京智度德普股权投资中心（有限合伙） | <p>1、本企业通过本次交易取得的智度投资新增股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不转让。</p> <p>2、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本企业同意自法定限售期届满后按照如下方式分期解锁本次交易取得的智度投资股份：（1）自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份（需减去已用于业绩补偿的股份数）的 30%。（2）自新增股份上市之日起四十八个月届满，可转让或交易不超过其持有的全部股份（需减去已用于业绩补偿的股份数）的 50%。（3）自新增股份上市之日起六十个月届满，可转让或交易其他全部未解锁部分股份。</p> <p>3、如截至本企业取得本次发行的股份时，本企业用于认购股份的猎鹰网络资产持续拥有权益的时间已超过十二个月，则本企业相应取得的股份，调整为自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。在法定限售期届满后，将按照以下分期解锁方式履行：（1）自新增股份上市之日起十二个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度、2016 年度业绩承诺，在注册会计师出具 2016 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份（需减去已用于业绩补偿的股份数）的 5%；（2）自新增股份上市之日起二十四个月届满且标的公司履行了其至 2017 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2017 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份（需减去已用于业绩补偿的股份数）的 5%。（3）自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司履行了其至 2018 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日</p> | 2016 年 05 月 18 日 | 5 年 | 履行中 |

|                 |                    |   |                  |     |     |
|-----------------|--------------------|---|------------------|-----|-----|
|                 |                    | 起可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 20%。(4)自新增股份上市之日起四十八个月届满,可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%。(5)自新增股份上市之日起六十个月届满,可转让或交易其他全部未解锁部分股份。  |                  |     |     |
|                 | 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | <p>本次认购的智度投资非公开发行之股份自本次发行结束之日起,三十六个月内不进行转让;本次认购的智度投资新股自限售期届满后按照以下方式解锁:</p> <p>(1)自本次股份发行结束之日起三十六个月届满,解锁限售期届满部分的 30%;(2)自股份发行结束之日起四十八个月届满,解锁限售期限届满部分的 50%;(3)自股份发行结束之日起六十个月届满,解锁限售期限届满部分的未解锁部分。</p>                      | 2016 年 05 月 18 日 | 5 年 | 履行中 |
|                 | 西藏智度投资有限公司         | <p>本次认购的智度投资非公开发行之股份自本次发行结束之日起,三十六个月内不进行转让;本次认购的智度投资新股自限售期届满后按照以下方式解锁:</p> <p>(1)自本次股份发行结束之日起三十六个月届满,解锁限售期届满部分的 30%;(2)自股份发行结束之日起四十八个月届满,解锁限售期限届满部分的 50%;(3)自股份发行结束之日起六十个月届满,解锁限售期限届满部分的未解锁部分。</p>                      | 2016 年 05 月 18 日 | 5 年 | 履行中 |
| 资产重组时所作承诺       |                    |   |                  |     |     |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |                    |   |                  |     |     |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | <p>公司第一大股东智度德普于 2016 年 3 月 10 日通过二级市场增持了公司股份 150,000 股,平均价格为 22.83 元/股,占公司股份总数的 0.048%。本次增持前,智度德普持有公司股份 66,030,000 股,占公司已发行股份总数的 20.99%;本次增持后,智度德普共持有公司股份 66,180,000 股,占公司已发行股份总数的 21.04%。智度德普承诺,6 个月内不减持本次增持的公司股票。</p> | 2016 年 03 月 10 日 | 半年  | 履行中 |
|                 | 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | <p>公司第一大股东北京智度德普股权投资中心(有限合伙)于 2016 年 1 月 19 日,通过二级市场增持了公司股份 440,000 股,平均价格为 23.34 元/股,占公司股份总数的 0.14%。智度德普承诺,6 个月内不减持本次增持的公司股票。</p>  | 2016 年 01 月 19 日 | 半年  | 履行中 |
|                 | 北京智度德普股权投资中心(有限合伙) | <p>公司第一大股东北京智度德普股权投资中心(有限合伙),于 2016 年 1 月 18 日通过二级市场增持了公司股份 2,590,000 股,平均价格为 22.37 元/股,占公</p>  | 2016 年 01 月 18 日 | 半年  | 履行中 |

|                      |     |   |  |  |  |
|----------------------|-----|---|--|--|--|
|                      | 合伙) | 司股份总数的 0.82%。 智度德普承诺，6 个月内不减持本次增持的公司股票。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是   |   |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 不适用 |   |  |  |  |

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司顺利完成了智度科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易及重大资产出售暨关联交易两项重大资产重组事项。

报告期内，为了进一步增强公司的经营实力，保持公司快速发展的态势，适应公司快速发展的要求，公司新任高管团队，聘任熊贵成先生为公司董事兼总经理，计宏铭先生、袁聪先生、汤政先生为公司副总经理。

根据公司总体规划，为充分体现公司业务发展战略目标，适应产业结构调整发展的要求，进一步提升公司形象，公司在以下方面做了修订并对相应的《公司章程》条款同步修订：

### 4.1、变更公司全称、简称：

中文名称由“智度投资股份有限公司”变更为“智度科技股份有限公司”；

英文名称由“Genimous Investment CO.,LTD”变更为“Genimous Technology CO.,LTD”；

简称由“智度投资”变更为“智度股份”。

### 4.2、变更公司注册资本

变更前的注册资本为人民币31,458.6699万元。

变更后的注册资本为人民币965,710,782元。

### 4.3、变更公司经营范围：

变更前的经营范围：

经依法登记，公司的经营范围：投资与资产管理，投资咨询，经济贸易咨询，仪器仪表、工业自动化设备、电子计算机软

件及设备的开发、生产、加工、销售；自动化工程；信息服务，高、低压配电设备，经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业技术转让给其他企业所生产的产品；

变更后的经营范围：

经依法登记，公司的经营范围：从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件、应用软件开发（不含医用软件开发）及自助研发产品销售；网络游戏开发、运营与维护（不含限制项目）；技术进出口；数码产品、机电产品、日用百货、计算机、软件及辅助设备的批发、零售；信息服务业务（仅限互联网信息服务）；电信业务【第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）】；设计、制作、代理、发布各类广告；互联网文化活动，文艺创作及表演；投资与资产管理，投资咨询，经济贸易咨询；会务服务，企业形象策划，市场营销策划，商务咨询；（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

#### 4.4、变更公司股份总数

变更前公司股份总数：314,586,699股，全部为普通股。

变更后公司股份总数：965,710,782股，全部为普通股。

#### 4.5、变更公司召开股东大会的地点

变更前公司召开股东大会的地点：公司住所地。

变更后公司召开股东大会的地点：公司住所地或者公司股东大会通知确定的地点。

#### 4.6、变更公司现金分红的条件及比例

变更前公司现金分红的条件及比例：

公司董事会综合考虑公司利润分配时行业的平均利润分配水平、公司经营盈利情况、发展阶段以及是否有重大资金支出安排等因素区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- （1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- （2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- （3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

根据公司目前的发展阶段，公司现金分红最低比例：每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。

变更后公司现金分红的条件及比例：

公司拟实施现金分红时应至少同时满足以下条件：

- （1）公司当年度实现盈利；
- （2）当年每股累计可供分配利润不低于 0.01 元；
- （3）公司当年度现金流充裕，且实施现金分红不会影响公司后续正常生产经营对资金的需求；
- （4）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- （5）公司该年度经审计合并报表资产负债率不超过 70%；
- （6）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

- （7）法律、行政法规、部门规章规定的或者中国证监会、证券交易所规定的其他情形。

现金分红的比例：

公司董事会综合考虑公司利润分配时行业的平均利润分配水平、公司经营盈利情况、发展阶段以及是否有重大资金支出安排等因素区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

(以上变更事项详见深交所巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司于2016年7月1日披露的公告编号为2016-57号的《智度投资股份有限公司 2016年第一次临时股东大会决议公告》及变更后的《公司章程》) 。

报告期内，除上述其他事项以及公司已在本报告中披露的事项外，不存在其他需要说明的重大事项。

## 十五、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



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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<br>转股 | 其他 | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 578,000     | 0.18%   | 651,124,083 |    |           |    | 651,124,083 | 651,702,083 | 67.48%  |
| 3、其他内资持股  | 578,000     | 0.18%   | 651,124,083 |    |           |    | 651,124,083 | 651,702,083 | 67.48%  |
| 其中：境内法人持股 | 578,000     | 0.18%   | 595,783,499 |    |           |    | 595,783,499 | 596,361,499 | 61.75%  |
| 境内自然人持股   |             |         | 55,340,584  |    |           |    | 55,340,584  | 55,340,584  | 5.73%   |
| 二、无限售条件股份 | 314,008,699 | 99.82%  |             |    |           |    |             | 314,008,699 | 32.52%  |
| 1、人民币普通股  | 314,008,699 | 99.82%  |             |    |           |    |             | 314,008,699 | 32.52%  |
| 三、股份总数    | 314,586,699 | 100.00% | 651,124,083 |    |           |    | 651,124,083 | 965,710,782 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行股份及支付现金购买资产和募集配套资金事项顺利完成，新增股份651,124,083股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月30日收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年3月30日召开的2016年第22次工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。

2016年4月19日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]834号）。

2016年5月6日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。

增发股份于2016年5月17日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，上市日为2016年5月18日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

增发股份于2016年5月17日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册，上市日为2016年5月18日。

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

报告期内，公司完成重大资产重组，发行股份购买资产并募集配套资金后，最近一期基本每股收益和稀释每股收益均为0.2048元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.5元，最近一年基本每股收益和稀释每股收益均为0.0111元，归属于公司普通股股东的每股净资产为0.46元。

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

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

报告期内公司发行股份购买资产并募集配套资金，股份数增加至965,710,782股，从而公司的资产、负债结构发生变动，发行股份前，2015年12月31日公司资产负债率为53.42%，股份发行完成后，2016年6月30日公司资产负债率为25.85%。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数  | 51,212                                 |        | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注8） | 0              |                       |                       |          |            |
|--|--|--------|---------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                      |  |        |                                 |                |                       |                       |          |            |
| 股东名称   | 股东性质                                   | 持股比例   | 报告期末持有的普通股<br>数量                | 报告期内增<br>减变动情况 | 持有有限售<br>条件的普通<br>股数量 | 持有无限售<br>条件的普通<br>股数量 | 质押或冻结情况  |            |
|  |  |        |                                 |                |                       |                       | 股份状<br>态 | 数量         |
| 北京智度德普<br>股权投资中心<br>（有限合伙）                         | 境内非国有法人                                | 45.78% | 442,074,873                     | 379074873      | 375,894,873           | 66,180,000            |          |            |
| 西藏智度投资<br>有限公司                                     | 境内非国有法人                                | 7.21%  | 69,633,187                      | 69,633,187     | 69,633,187            | 0                     | 质押       | 53,270,300 |
| 上海易晋网络<br>科技有限公司                                   | 境内非国有法人                                | 4.46%  | 43,106,117                      | 43,106,117     | 43,106,117            | 0                     |          |            |
| 计宏铭  | 境内自然人                                  | 3.96%  | 38,233,039                      | 38,233,039     | 38,233,039            | 0                     |          |            |
| 上海今耀投资<br>控股有限公司                                   | 境内非国有法人                                | 3.38%  | 32,658,882                      | 32,658,882     | 32,658,882            | 0                     | 质押       | 8,380,000  |
| 李向清  | 境内自然人                                  | 2.49%  | 24,000,000                      | -5,000,000     | 0                     | 24,000,000            | 质押       | 12,000,000 |
| 深圳市隼川科<br>技有限公司                                    | 境内非国有法人                                | 2.14%  | 20,688,352                      | 20,688,352     | 20,688,352            | 0                     | 质押       | 6,200,000  |
| 拉萨经济技术<br>开发区智恒咨<br>询有限公司                          | 境内非国有法人                                | 1.77%  | 17,112,282                      | 17,112,282     | 17,112,282            | 0                     |          |            |
| 深圳市零零伍<br>科技有限公司                                   | 境内非国有法人                                | 0.95%  | 9,176,117                       | 9,176,117      | 9,176,117             | 0                     |          |            |
| 刘伟   | 境内自然人                                  | 0.61%  | 5,882,294                       | 5,882,294      | 5,882,294             | 0                     |          |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新<br>股成为前 10 名普通股股东的情况<br>（如有）（参见注 3） | 不适用                                    |        |                                 |                |                       |                       |          |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的                                     | 西藏智度投资有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司是公司控股股东北京智 |        |                                 |                |                       |                       |          |            |

| 说明  | 度德普股权投资中心（有限合伙）的一致行动人，其他股东未知是否存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。                                   |        |            |
|---|--|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |            |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |            |
|   |  | 股份种类   | 数量         |
| 北京智度德普股权投资中心（有限合伙）  | 66,180,000   | 人民币普通股 | 66,180,000 |
| 李向清   | 24,000,000   | 人民币普通股 | 24,000,000 |
| 中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 14 号证券投资集合资金信托计划                             | 3,414,979  | 人民币普通股 | 3,414,979  |
| 郭旭  | 2,595,309  | 人民币普通股 | 2,595,309  |
| 赵兴宝   | 2,480,290  | 人民币普通股 | 2,480,290  |
| 唐梦华   | 2,355,150  | 人民币普通股 | 2,355,150  |
| 中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 24 号证券投资集合资金信托计划                             | 1,487,090  | 人民币普通股 | 1,487,090  |
| 孙文彬   | 1,293,600  | 人民币普通股 | 1,293,600  |
| 海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划                                   | 1,267,890  | 人民币普通股 | 1,267,890  |
| 廖咏姬   | 1,008,000  | 人民币普通股 | 1,008,000  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，控股股东与其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其他股东未知是否存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 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。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务   | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------|------|----------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 计宏铭 | 副总经理 | 现任   | 0        | 38,233,039  | 0           | 38,233,039 | 0                | 0                | 0                |
| 袁聪  | 副总经理 | 现任   | 0        | 1,983,065   | 0           | 1,983,065  | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --   | --   | 0        | 40,216,104  | 0           | 40,216,104 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因          |
|-----|-------|-----|-------------|-------------|
| 熊贵成 | 董事    | 被选举 | 2016年06月29日 | 被选举。        |
| 肖欢  | 监事    | 被选举 | 2016年06月29日 | 被选举。        |
| 张婷  | 职工监事  | 被选举 | 2016年06月14日 | 被选举。        |
| 陈莉  | 监事    | 被选举 | 2016年06月29日 | 被选举。        |
| 熊贵成 | 总经理   | 聘任  | 2016年06月14日 | 聘任。         |
| 计宏铭 | 副总经理  | 聘任  | 2016年06月14日 | 聘任。         |
| 袁聪  | 副总经理  | 聘任  | 2016年06月14日 | 聘任。         |
| 汤政  | 副总经理  | 聘任  | 2016年06月14日 | 聘任。         |
| 孙谦  | 董事    | 离任  | 2016年06月14日 | 因个人原因，申请辞去。 |
| 尤笑冰 | 监事    | 离任  | 2016年06月14日 | 因个人原因，申请辞去。 |
| 张海军 | 监事    | 离任  | 2016年06月14日 | 因个人原因，申请辞去。 |
| 薛俊霞 | 职工监事  | 离任  | 2016年06月14日 | 因个人原因，申请辞去。 |
| 赵立仁 | 总经理   | 离任  | 2016年06月14日 | 不再兼任总经理。    |

## 第九节 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：智度科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额          |
|------------------------|------------------|---------------|
| 流动资产：                  |                  |               |
| 货币资金                   | 2,172,401,036.46 | 97,670,292.47 |
| 结算备付金                  |                  |               |
| 拆出资金                   |                  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 16,123,577.21    |               |
| 衍生金融资产                 |                  |               |
| 应收票据                   | 163,812.64       | 3,563,044.26  |
| 应收账款                   | 642,842,624.99   | 47,705,828.01 |
| 预付款项                   | 69,374,618.97    | 1,227,853.27  |
| 应收保费                   |                  |               |
| 应收分保账款                 |                  |               |
| 应收分保合同准备金              |                  |               |
| 应收利息                   | 365,050.14       |               |
| 应收股利                   |                  |               |
| 其他应收款                  | 359,900,662.06   | 8,091,051.26  |
| 买入返售金融资产               |                  |               |
| 存货                     |                  | 36,351,043.04 |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |
| 其他流动资产                 | 9,259,096.03     | 2,408,279.73   |
| 流动资产合计                 | 3,270,430,478.50 | 197,017,392.04 |
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 发放贷款及垫款                |                  |                |
| 可供出售金融资产               |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 1,549,134.45     |                |
| 投资性房地产                 |                  | 5,031,029.50   |
| 固定资产                   | 10,049,540.88    | 97,179,981.92  |
| 在建工程                   |                  |                |
| 工程物资                   |                  | 55,400.00      |
| 固定资产清理                 |                  |                |
| 生产性生物资产                |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                |
| 无形资产                   | 89,574,409.96    | 11,631,953.53  |
| 开发支出                   | 8,256,231.38     |                |
| 商誉                     | 2,337,973,537.60 |                |
| 长期待摊费用                 | 116,142,519.32   | 91,864.70      |
| 递延所得税资产                | 24,366,083.20    | 1,558,844.10   |
| 其他非流动资产                |                  |                |
| 非流动资产合计                | 2,587,911,456.79 | 115,549,073.75 |
| 资产总计                   | 5,858,341,935.29 | 312,566,465.79 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  | 82,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |                  |                |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                |
| 拆入资金                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                |
| 应付票据                   |                  | 5,688,251.53   |



|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 应付账款        | 407,408,993.36   | 30,952,970.83  |
| 预收款项        | 144,778,418.65   | 4,162,050.52   |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                |
| 应付手续费及佣金    |                  |                |
| 应付职工薪酬      | 9,000,321.78     | 4,672,490.24   |
| 应交税费        | 26,491,915.14    | 5,868,214.49   |
| 应付利息        | 180,821.92       | 166,997.89     |
| 应付股利        |                  |                |
| 其他应付款       | 892,275,055.62   | 20,313,073.19  |
| 应付分保账款      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 代理买卖证券款     |                  |                |
| 代理承销证券款     |                  |                |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                |
| 其他流动负债      |                  |                |
| 流动负债合计      | 1,480,135,526.47 | 153,824,048.69 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        | 1,090,910.00     | 1,090,910.00   |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 长期应付款       | 9,946,800.00     |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 专项应付款       |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        | 1,607,001.14     | 12,060,000.00  |
| 递延所得税负债     | 21,558,215.67    |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 34,202,926.81    | 13,150,910.00  |
| 负债合计        | 1,514,338,453.28 | 166,974,958.69 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 965,710,782.00   | 314,586,699.00 |
| 其他权益工具      |                  |                |

|               |                  |                 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 其中：优先股        |                  |                 |
| 永续债           |                  |                 |
| 资本公积          | 3,504,066,281.38 | 66,037,145.53   |
| 减：库存股         |                  |                 |
| 其他综合收益        | 23,639,288.68    |                 |
| 专项储备          |                  |                 |
| 盈余公积          | 31,771,673.94    | 31,771,673.94   |
| 一般风险准备        |                  |                 |
| 未分配利润         | -181,134,441.98  | -267,782,036.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,344,053,584.02 | 144,613,481.97  |
| 少数股东权益        | -50,102.01       | 978,025.13      |
| 所有者权益合计       | 4,344,003,482.01 | 145,591,507.10  |
| 负债和所有者权益总计    | 5,858,341,935.29 | 312,566,465.79  |

法定代表人：赵立仁

主管会计工作负责人：刘韡

会计机构负责人：刘韡

## 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                   | 1,931,348,004.44 | 20,220,264.09 |
| 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                   |                  |               |
| 预付款项                   |                  |               |
| 应收利息                   |                  |               |
| 应收股利                   |                  |               |
| 其他应收款                  | 149,290,980.61   | 4,904,374.53  |
| 存货                     |                  |               |
| 划分为持有待售的资产             |                  |               |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |               |
| 其他流动资产                 | 2,724,402.04     | 2,408,279.73  |
| 流动资产合计                 | 2,083,363,387.09 | 27,532,918.35 |

|                        |                  |               |
|------------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产：                 |                  |               |
| 可供出售金融资产               |                  |               |
| 持有至到期投资                |                  |               |
| 长期应收款                  |                  |               |
| 长期股权投资                 | 2,946,061,784.55 | 53,208,995.26 |
| 投资性房地产                 |                  |               |
| 固定资产                   | 1,543,271.53     | 1,587,314.18  |
| 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                   | 189,864.34       | 267,740.18    |
| 开发支出                   |                  |               |
| 商誉                     |                  |               |
| 长期待摊费用                 |                  |               |
| 递延所得税资产                |                  |               |
| 其他非流动资产                |                  |               |
| 非流动资产合计                | 2,947,794,920.42 | 55,064,049.62 |
| 资产总计                   | 5,031,158,307.51 | 82,596,967.97 |
| 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                   |                  |               |
| 预收款项                   |                  |               |
| 应付职工薪酬                 |                  |               |
| 应交税费                   | 48,532.30        | 34,614.27     |
| 应付利息                   |                  |               |
| 应付股利                   |                  |               |
| 其他应付款                  | 751,438,295.63   | 84,419,572.66 |
| 划分为持有待售的负债             |                  |               |

|             |                  |                 |
|-------------|------------------|-----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                 |
| 其他流动负债      |                  |                 |
| 流动负债合计      | 751,486,827.93   | 84,454,186.93   |
| 非流动负债：      |                  |                 |
| 长期借款        | 1,090,910.00     | 1,090,910.00    |
| 应付债券        |                  |                 |
| 其中：优先股      |                  |                 |
| 永续债         |                  |                 |
| 长期应付款       |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                 |
| 专项应付款       |                  |                 |
| 预计负债        |                  |                 |
| 递延收益        |                  |                 |
| 递延所得税负债     |                  |                 |
| 其他非流动负债     |                  |                 |
| 非流动负债合计     | 1,090,910.00     | 1,090,910.00    |
| 负债合计        | 752,577,737.93   | 85,545,096.93   |
| 所有者权益：      |                  |                 |
| 股本          | 965,710,782.00   | 314,586,699.00  |
| 其他权益工具      |                  |                 |
| 其中：优先股      |                  |                 |
| 永续债         |                  |                 |
| 资本公积        | 3,504,066,281.38 | 63,913,072.88   |
| 减：库存股       |                  |                 |
| 其他综合收益      |                  |                 |
| 专项储备        |                  |                 |
| 盈余公积        | 31,771,673.94    | 31,771,673.94   |
| 未分配利润       | -222,968,167.74  | -413,219,574.78 |
| 所有者权益合计     | 4,278,580,569.58 | -2,948,128.96   |
| 负债和所有者权益总计  | 5,031,158,307.51 | 82,596,967.97   |

### 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               | 653,317,823.70 | 165,705,249.52 |
| 其中：营业收入               | 653,317,823.70 | 165,705,249.52 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 604,443,283.89 | 190,763,152.52 |
| 其中：营业成本               | 518,563,094.95 | 113,149,169.52 |
| 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               | 3,101,672.34   | 2,068,187.02   |
| 销售费用                  | 29,112,317.59  | 27,090,292.52  |
| 管理费用                  | 54,647,866.45  | 41,666,603.57  |
| 财务费用                  | -786,098.11    | 4,535,447.53   |
| 资产减值损失                | -195,569.33    | 2,253,452.36   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 72,561.23      |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 43,542,336.79  | 11,506.85      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -45,281.34     |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 92,489,437.83  | -25,046,396.15 |
| 加：营业外收入               | 7,966,354.22   | 2,259,797.42   |
| 其中：非流动资产处置利得          | 2,529.31       |                |
| 减：营业外支出               | 466,373.39     | 2,583,695.58   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 215,562.05     | 919,445.31     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 99,989,418.66  | -25,370,294.31 |
| 减：所得税费用               | 13,636,357.18  | 128,619.10     |

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   | 86,353,061.48  | -25,498,913.41 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 86,647,594.52  | -20,998,750.39 |
| 少数股东损益                              | -294,533.04    | -4,500,163.02  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       | 23,639,288.68  |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | 23,639,288.68  |                |
| （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                 | 23,639,288.68  |                |
| 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                       | 23,639,288.68  |                |
| 6. 其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |                |                |
| 七、综合收益总额                            | 109,992,350.16 | -25,498,913.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | 110,286,883.20 | -20,998,750.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -294,533.04    | -4,500,163.02  |
| 八、每股收益：                             |                |                |
| （一）基本每股收益                           | 0.2048         | -0.0668        |
| （二）稀释每股收益                           | 0.2048         | -0.0668        |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵立仁

主管会计工作负责人：刘韡

会计机构负责人：刘韡

## 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                             | 0.00           | 0.00          |
| 减：营业成本                             | 0.00           | 0.00          |
| 营业税金及附加                            |                |               |
| 销售费用                               |                |               |
| 管理费用                               | 6,122,224.38   | 1,703,434.88  |
| 财务费用                               | -2,621,815.89  | 892,733.80    |
| 资产减值损失                             | -98,765.38     | 809.52        |
| 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）                    | 193,628,504.74 |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 190,226,861.63 | -2,596,978.20 |
| 加：营业外收入                            | 24,843.41      | 5,998.91      |
| 其中：非流动资产处置利得                       |                |               |
| 减：营业外支出                            | 298.00         |               |
| 其中：非流动资产处置损失                       |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 190,251,407.04 | -2,590,979.29 |
| 减：所得税费用                            |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 190,251,407.04 | -2,590,979.29 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1. 权益法下在被投资单位                      |                |               |

|                          |                |               |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   |                |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |                |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |                |               |
| 6. 其他                    |                |               |
| 六、综合收益总额                 | 190,251,407.04 | -2,590,979.29 |
| 七、每股收益：                  |                |               |
| （一）基本每股收益                |                |               |
| （二）稀释每股收益                |                |               |

## 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               | 721,635,772.82 | 236,246,478.82 |
| 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                      | 4,336,747.05   | 4,681,488.40   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 50,160,393.18  | 9,901,948.02   |
| 经营活动现金流入小计                   | 776,132,913.05 | 250,829,915.24 |



|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 446,353,245.89   | 108,775,677.02 |
| 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           | 60,372,163.42    | 49,528,947.37  |
| 支付的各项税费                   | 13,269,838.19    | 7,477,736.28   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 157,947,696.27   | 48,274,235.22  |
| 经营活动现金流出小计                | 677,942,943.77   | 214,056,595.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 98,189,969.28    | 36,773,319.35  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | 3,000,000.00     | 7,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |                  | 11,506.85      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,153,266.48     | 160,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 4,153,266.48     | 7,171,506.85   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,495,117.29     | 1,451,995.59   |
| 投资支付的现金                   | 17,000,000.00    | 14,000,000.00  |
| 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       | 746,179,977.39   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 29,968,445.52    |                |
| 投资活动现金流出小计                | 802,643,540.20   | 15,451,995.59  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -798,490,273.72  | -8,280,488.74  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,798,844,943.36 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 | 120,000,000.00   | 148,000,000.00 |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 发行债券收到的现金           |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  | 4,954,843.72   |
| 筹资活动现金流入小计          | 2,918,844,943.36 | 152,954,843.72 |
| 偿还债务支付的现金           | 130,000,000.00   | 200,650,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 2,961,731.27     | 6,497,660.32   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,045,112.41     | 3,869,631.72   |
| 筹资活动现金流出小计          | 135,006,843.68   | 211,017,292.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 2,783,838,099.68 | -58,062,448.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,028,955.76     | 1,887,806.35   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 2,084,566,751.00 | -27,681,811.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 87,834,285.46    | 58,974,857.47  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,172,401,036.46 | 31,293,046.11  |

## 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  |               |                |
| 收到的税费返还         |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 26,478,155.18 | 11,335,702.96  |
| 经营活动现金流入小计      | 26,478,155.18 | 11,335,702.96  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,267,642.81  | 2,961,485.95   |
| 支付的各项税费         | 1,476.30      | 75,642.78      |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 10,416,456.77 | 38,002,452.42  |
| 经营活动现金流出小计      | 12,685,575.88 | 41,039,581.15  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 13,792,579.30 | -29,703,878.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |               |                |
| 收回投资收到的现金       |               |                |
| 取得投资收益收到的现金     |               |                |

|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,134,921.48     |                |
| 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                | 1,134,921.48     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                  | 21,120.00      |
| 投资支付的现金                   | 899,631,789.11   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 967,802.27       |                |
| 投资活动现金流出小计                | 900,599,591.38   | 21,120.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -899,464,669.90  | -21,120.00     |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,798,844,943.36 |                |
| 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                | 2,798,844,943.36 |                |
| 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         |                  | 896,280.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,045,112.41     |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 2,045,112.41     | 896,280.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 2,796,799,830.95 | -896,280.00    |
| 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            | 1,911,127,740.35 | -30,621,278.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 20,220,264.09    | 34,438,842.68  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,931,348,004.44 | 3,817,564.49   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                 |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                 | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           |               |                  |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |               |               |        |                 |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 314,586,699.00 |        |    |  | 66,037,145.53    |       |        |               | 31,771,673.94 |        | -267,782,036.50 | 978,025.13    | 145,591,507.10   |
| 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              | 314,586,699.00 |        |    |  | 66,037,145.53    |       |        |               | 31,771,673.94 |        | -267,782,036.50 | 978,025.13    | 145,591,507.10   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 651,124,083.00 |        |    |  | 3,438,029.135.85 |       |        | 23,639,288.68 |               |        | 86,647,594.52   | -1,028,127.14 | 4,198,411.974.91 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       |        | 23,639,288.68 |               |        | 86,647,594.52   | -294,533.04   | 109,992,350.16   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 651,124,083.00 |        |    |  | 3,438,029.135.85 |       |        |               |               |        |                 | -733,594.10   | 4,088,419.624.75 |
| 1. 股东投入的普通股           | 651,124,083.00 |        |    |  | 3,440,153.208.50 |       |        |               |               |        |                 |               | 4,091,277.291.50 |
| 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                 |                |        |    |  | -2,124,072.65    |       |        |               |               |        |                 | -733,594.10   | -2,857,666.75    |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |        |               |               |        |                 |               |                  |

|                  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                 |            |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                 |            |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                 |            |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                 |            |                  |
| 4. 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         | 965,710,782.00 |  |  |  | 3,504,066.281.38 |  | 23,639,288.68 |  | 31,771,673.94 |  | -181,134,441.98 | -50,102.01 | 4,344,003.482.01 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                 |              | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------------|----------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                 |              |                |         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           |              |                |         |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |               |        |                 |              |                |         |
| 一、上年期末余额 | 314,586,699.00 |        |    |  | 66,908,321.60 |       |        |      | 31,771,673.94 |        | -271,285,585.89 | 8,030,044.91 | 150,011,153.56 |         |
| 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              | 314,586,699.00 |  |  |  | 66,908,321.60 |  |  |  | 31,771,673.94 | -271,285,585.89 | 8,030,044.91  | 150,011,153.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               |  |  |  |               | -20,998,750.39  | -4,500,163.02 | -25,498,913.41 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |  |  |  |               | -20,998,750.39  | -4,500,163.02 | -25,498,913.41 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                 |               |                |
| 1. 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 | 314,586.69 |  |  |  | 66,908,321.60 |  |  | 31,771,673.94 |  | -292,284,336.28 | 3,529,881.89 | 124,512,240.15 |

## 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              | 314,586,699.00 |        |     |    | 63,913,072.88    |       |        |      | 31,771,673.94 | -413,219,574.78 | -2,948,128.96    |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 314,586,699.00 |        |     |    | 63,913,072.88    |       |        |      | 31,771,673.94 | -413,219,574.78 | -2,948,128.96    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 651,124,083.00 |        |     |    | 3,440,153,208.50 |       |        |      |               | 190,251,407.04  | 4,281,528,698.54 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 190,251,407.04  | 190,251,407.04   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 651,124,083.00 |        |     |    | 3,440,153,208.50 |       |        |      |               |                 | 4,091,277,291.50 |
| 1. 股东投入的普通股           | 651,124,083.00 |        |     |    | 3,440,153,208.50 |       |        |      |               |                 | 4,091,277,291.50 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |

|                      |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|--|-------------------|-------------------------|----------------------|--|
| 额                    |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| (三) 利润分配             |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                      |  |  |                   |                         |                      |  |
| 3. 盈余公积弥补<br>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             | 965,710<br>,782.00 |  |  |  | 3,504,06<br>6,281.38 |  |  | 31,771,6<br>73.94 | -222,9<br>68,167<br>.74 | 4,278,58<br>0,569.58 |  |

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<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备              | 盈余公积                    | 未分配<br>利润         | 所有者权<br>益合计 |
|              |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |           |            |                   |                         |                   |             |
| 一、上年期末余额     | 314,586<br>,699.00 |        |     |    | 63,913,0<br>72.88 |           |            | 31,771,6<br>73.94 | -397,4<br>06,833<br>.72 | 12,864,6<br>12.10 |             |
| 加：会计政策<br>变更 |                    |        |     |    |                   |           |            |                   |                         |                   |             |
| 前期差<br>错更正   |                    |        |     |    |                   |           |            |                   |                         |                   |             |
| 其他           |                    |        |     |    |                   |           |            |                   |                         |                   |             |
| 二、本年期初余额     | 314,586            |        |     |    | 63,913,0          |           |            | 31,771,6          | -397,4                  | 12,864,6          |             |



|                               |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
|-------------------------------|--------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                               | , 699.00           |  |  |  | 72.88             |  |  |  | 73.94             | 06,833<br>.72         | 12.10             |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以<br>“－”号填列） |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   | -2,590<br>,979.2<br>9 | -2,590,9<br>79.29 |
| （一）综合收益总<br>额                 |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   | -2,590<br>,979.2<br>9 | -2,590,9<br>79.29 |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 4. 其他                         |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| （三）利润分配                       |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 1. 提取盈余公积                     |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 3. 其他                         |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）          |                    |  |  |  |                   |  |  |  |                   |                       |                   |
| 3. 盈余公积弥补<br>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                      | 314,586<br>,699.00 |  |  |  | 63,913,0<br>72.88 |  |  |  | 31,771,6<br>73.94 | -399,9<br>97,813      | 10,273,6<br>32.81 |

.01

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

1. 智度科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”），是1996年经河南省体改委豫股批字（1996）7号批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行A股股票，并于1996年在深圳证券交易所上市交易。本公司的注册资本为人民币31,458.67万元，注册登记号为：410000100019968。

2009年9月30日，本公司原控股股东河南思达科技发展股份有限公司与河南正弘置业有限公司签订了《股权转让协议》，河南正弘置业有限公司受让河南思达科技发展股份有限公司持有的本公司29.24%的股权，合计9200万股，并于2009年11月18日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了登记和交割变更，本公司控股股东变更为河南正弘置业有限公司，实际控制人变更为李向清先生。

2014年12月29日，本公司原控股股东河南正弘置业有限公司与北京智度德普股权投资中心（有限合伙）签订了《股权转让协议》，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）受让河南正弘置业有限公司持有的本公司20.03%的股权，合计6300万股，并于2014年12月31日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了登记和交割变更，本公司的控股股东变更为北京智度德普股权投资中心（有限合伙），实际控制人变更为吴红心。2015年1月28日召开第一次股东大会临时大会，大会决议公司名称变更为智度投资股份有限公司。

北京智度德普股权投资中心（有限合伙）分别于2016年1月18日和19日，通过二级市场增持本公司股份2,590,000股和440,000股，分别占本公司股份总数的0.82%和0.14%；增持完成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）共持有本公司股份66,030,000股，占本公司已发行股份总数的20.99%。2016年3月10日，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）通过二级市场增持本公司股份150,000股，占本公司股份总数的0.048%；增持完成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）共持有本公司股份66,180,000股，占贵公司已发行股份总数的21.037%。

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议、《智度投资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报告书》和中国证券监督管理委员会证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司分别与各标的资产相关交易对方签署了《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产协议的补充协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议的补充协议》，与北京智度德普股权投资中心（有限合伙）、西藏智度投资有限公司签署了《附条件生效的股份认购协议》及《附条件生效的股份认购协议的补充协议》。

#### （1）发行股份购买资产

本公司以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前120个交易日股票交易总额/交易总量的90%，即每股5.61元的发行价格，发行人民币普通股（A股）231,742,395用于购买相关资产。

#### （2）募集配套资金

本公司以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前20个交易日股票交易均价的90%，即每股6.72元的发行价格，以锁价方式向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）和西藏智度投资有限公司定向募集配套资金人民币2,350,309,926.72元和467,935,016.64元，合计人民币2,818,244,943.36元。募集资金将用于支付本次并购交易的现金对价、本次交易相关费用及募投项目。

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会于2016年4月18日以证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2016年4月25日以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）231,742,395股，注册资本由人民币314,586,699.00元变更为人民币546,329,094.00元。

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议、《智度投资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报告书》和中国证券监督管理委员会证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）、西藏智度投资有限公司非公开发行股份419,381,688股，每股面值人民币1元，每股

发行价格为人民币6.72元。本次发行后公司的注册资本变更为人民币965,710,782.00元。

公司2016年6月14日召开的第七届董事会第十七次会议和2016年6月30日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司名称、证券简称的议案》，公司名称由“智度投资股份有限公司”变更为“智度科技股份有限公司”。截至本报告披露日，公司已完成工商变更手续。

## 2. 企业注册地

注册地址：中国河南郑州高新技术产业开发区玉兰街101号，法定代表人：赵立仁，股票代码为000676。

## 3. 业务性质

主要经营范围为从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；基础软件、应用软件开发（不含医用软件）及自助研发产品销售；网络游戏开发、运营与维护；数码产品、机电产品、日用百货、计算机、软件及辅助设备的批发与零售；互联网信息服务；电信业务（第二类增值电信业务中的信息服务业务，仅限互联网信息服务）；设计、制作、代理、发布广告；互联网文化活动；文艺创作及表演；会务服务；企业形象策划；市场营销策划；商务咨询；自营和代理技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；投资与资产管理；投资咨询；经济贸易咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2016年8月29日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内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。

# 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：

具体会计政策和会计估计提示：不适用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司以为人民币记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，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。

#### 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日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；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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《长期股权投资》准则进行会计处理；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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。

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

本公司以自身和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。

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，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。

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”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

### 1. 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑

差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 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。

#### 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. 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。

8. 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，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     | 单项金额重大是指：金额 200.00 万元以上。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。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，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |
| 其他组合 | 其他方法     |

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 |
|-----------|----------|-----------|
| 其中：0-3 个月 | 0.00%    | 0.00%     |
| 4-12 个月   | 5.00%    | 5.00%     |
| 1-2 年     | 20.00%   | 20.00%    |
| 2-3 年     | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 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

| 组合名称   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------|----------|-----------|
| 电表业务资产 |          |           |

|              |         |         |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00%   | 2.00%   |
| 1—2 年        | 5.00%   | 5.00%   |
| 2—3 年        | 10.00%  | 10.00%  |
| 3—4 年        | 20.00%  | 20.00%  |
| 4—5 年        | 50.00%  | 50.00%  |
| 5 年以上        | 100.00% | 100.00% |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。                    |

## 12、存货

### 1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 存货发出的计价方法

原材料、半成品、产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法计价。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度：永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内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。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

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固定资产的确认条件，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再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

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股东权益/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股东权益/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，按本附注“合并财务报表的编制方法”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

### 1. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

## 2. 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(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。本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、交通运输工具、其他等。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋、建筑物  | 年限平均法 | 30-50 | 5   | 3.17-1.90  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.50       |
| 运输设备    | 年限平均法 | 10    | 5   | 9.50       |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 19.00-9.50 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

#### (3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：



1. 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
2. ②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 序号 | 类别    | 使用寿命     | 摊销方法 | 备注 |
|----|-------|----------|------|----|
| 1  | 土地使用权 | 以土地使用证为限 | 直线法  |    |
| 2  | 专有技术  | 10年      | 直线法  |    |
| 3  | 非专利技术 | 10年      | 直线法  |    |
| 4  | 技术软件  | 10年      | 直线法  |    |
| 5  | 管理软件  | 5年       | 直线法  |    |

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用的摊销方法如下：

| 序号 | 类别   | 摊销方法 | 使用寿命 | 备注 |
|----|------|------|------|----|
| 1  | 模具   | 直线法  | 5年   |    |
| 2  | 房屋装修 | 直线法  | 2-5年 |    |

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象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

公司向职工提供的辞退福利，在下列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：

- （1）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；
- （2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

### 25、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

#### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将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。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交

易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权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。

## 2. 收入确认的具体方法

（1）公司主要销售电表产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### （2）广告服务收入

广告服务收入主要源于广告投放。服务产生的收入于报告日按照广告实际投放数量确认。

搜索引擎营销业务：本公司与客户一般采用预付费模式，即客户预先将充值金额支付给本公司，由本公司帮助客户进行账户充值。本公司与媒体在每月的月初统计并核对上个自然月该媒体系统中记录的各个账户的实际点击数量（广告投放量），同时结合合同条款确认收入并结转相应成本。每季度末，媒体会与本公司进行核对，确认客户当季实际投放情况，并以核对结果确认媒体返点收入。

广告服务收入主要源于用户安装公司开发的搜索插件后，将媒体端的主要搜索引擎设置为默认搜索引擎，然后按照广告点击量共享广告收入。每月公司按照与搜索引擎公司确认后的结算单，确认收入。

### （3）游戏服务收入

根据游戏运营平台的所有权划分，目前公司及其子公司网络游戏运营模式包括自主运营和联合运营两种。

#### ①自主运营模式

在自主运营模式下，公司通过自主研发获得网络游戏产品的经营权后，利用其自有游戏平台发布并运营游戏产品，全面负责游戏产品的推广、客户服务、技术支持和维护等工作。游戏玩家直接在上述平台注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司将游戏玩家实际充值并消费的金额确认为营业收入。

#### ②联合运营模式

联合运营模式指将网络游戏产品与第三方游戏平台公司进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册成为第三方游戏平台公司的用户，在第三方平台公司的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。在联合运营模式下，通常第三方游戏平台公司负责网络游戏平台的提供和推广、充值服务以及计费系统的管理，公司负责游戏版本的更新及技术支持和维护，并提供客户服务。在联合运营模式下，公司根据游戏玩家实际充值的金额，按照与第三方游戏平台公司合作协议所计算的分成金额确认为营业收入。

## 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

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，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，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：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。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 5. 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股东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股东权

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。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （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。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 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     | 销售货物或提供应税劳务                                    | 17%、6%               |
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5%                   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税税额                                      | 7%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、15%              |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 原值扣除 30%之后余值的 1.2%缴纳 |
| 城镇土地使用税 | 实际占用的面积  | 3 元/平方米、9 元/平方米      |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税税额                                      | 3%                   |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税税额                                      | 2%                   |
| 文化建设事业费 | 按提供广告服务取得的计费销售额计缴                              | 3%                   |

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 |
|--------------|-------|
| 智度投资股份有限公司   | 25%   |
| 深圳市思达仪表有限公司  | 15%   |
| 北京掌汇天下科技有限公司 | 15%   |
| 深圳市范特西科技有限公司 | 15%   |
| 上海猎鹰网络有限公司   | 25%   |
| 上海亦复信息技术有限公司 | 25%   |
| 深圳市沸腾科技有限公司  | 12.5% |



|               |     |
|---------------|-----|
| 上海范特西网络科技有限公司 | 0   |
| 西藏亦复广告有限公司    | 9%  |
| Spigot, Inc.  | 33% |

## 2、税收优惠

深圳市思达仪表有限公司 2014 年获得深圳市高新技术企业认定，有效期三年，2016 年 1-6 月份减按 15% 的税率缴纳企业所得税。深圳市思达仪表有限公司之子公司深圳思达光电通信技术有限公司 2014 年获得深圳市高新技术企业认定，2016 年 1-6 月份减按 15% 的税率缴纳企业所得税的企业所得税税率。

根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号），本公司的子公司北京掌汇天下科技有限公司被认定为高新技术企业，文件号为GR201411000911，优惠期间为2014年10月30日至2017年10月29日，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，减按15%的税率计缴企业所得税。企业实际按季度预缴企业所得税。

根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号），深圳市范特西科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为SZ2014446，发证日期为2014年11月1日，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，减按15%的税率计缴企业所得税。企业实际按季度预缴企业所得税。

根据财税〔2008〕1号《财政部、国际税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》和2012年5月18日深圳市蛇口国家税务局深国税蛇减免备案〔2012〕42号文件《税收优惠登记备案通知书》，深圳市沸腾科技有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，深圳市沸腾科技有限公司自开始获利年度起两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2012年为首个获利年度，2012年和2013年免征企业所得税，2014年、2015年减半按12.50%的税率征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，上海范特西网络科技有限公司新办软件企业减免税申请已得到审批，企业所得税优惠审批通知书编号为沪地税嘉六〔2016〕000024，上海范特西网络科技有限公司自开始获利年度起两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2015年为首个获利年度，2015年免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）第二条第二款、《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69号）、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）中“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在2011年至2020年期间，减按15%的税率征收企业所得税”、《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发〔2014〕51号）第四条“自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分”、《国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知》（国发〔2003〕26号）中“从2004年起，中央与地方所得税收入分享比例继续按中央分享60%，地方分享40%执行”的规定，本公司之子公司西藏亦复广告有限公司减按9%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

不适用。

## 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          | 75,650.54        | 53,405.94     |
| 银行存款          | 2,153,737,431.35 | 87,780,879.52 |
| 其他货币资金        | 18,587,954.57    | 9,836,007.01  |
| 合计            | 2,172,401,036.46 | 97,670,292.47 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 62,566,100.30    |               |

其他说明

## 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   | 16,123,577.21 |      |
| 其中：债务工具投资 | 16,123,577.21 |      |
| 合计        | 16,123,577.21 |      |

其他说明：

## 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 | 163,812.64 | 1,756,722.15 |
| 信用证    |            | 1,806,322.11 |
| 合计     | 163,812.64 | 3,563,044.26 |

### (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 |
|----|---------|
|    |         |

### (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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 646,791,493.22 | 99.91%  | 3,948,868.23 | 0.61%   | 642,842,624.99 | 49,600,628.31 | 94.73%  | 1,894,800.30 | 3.82%   | 47,705,828.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 557,118.90     | 0.09%   | 557,118.90   | 100.00% | 0.00           | 2,760,436.51  | 5.27%   | 2,760,436.51 | 100.00% |               |
| 合计                    | 647,348,612.12 | 100.00% | 4,505,987.13 |         | 642,842,624.99 | 52,361,064.82 | 100.00% | 4,655,236.81 |         | 47,705,828.01 |

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   |                |              |        |
| 其中：0-3 个月 | 572,638,811.77 |              |        |
| 4-12 个月   | 73,622,574.06  | 3,708,635.14 | 5.00%  |
| 1 年以内小计   | 646,261,385.83 | 3,708,635.14 |        |
| 1 至 2 年   | 265,823.04     | 53,164.61    | 20.00% |
| 2 至 3 年   | 154,431.75     | 77,215.88    | 50.00% |

|       |                |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|
| 3 年以上 | 109,852.60     | 109,852.60   | 100.00% |
| 合计    | 646,791,493.22 | 3,948,868.23 |         |

确定该组合依据的说明:

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:

## (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-711,745.04 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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (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             | 年限   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|------|----------------|
| 客户1  | 非关联方   | 49,272,873.44  | 1年以内 | 7.61%          |
| 客户2  | 非关联方   | 38,421,683.26  | 1年以内 | 5.94%          |
| 客户3  | 非关联方   | 37,298,133.72  | 1年以内 | 5.76%          |
| 客户4  | 非关联方   | 30,106,087.60  | 1年以内 | 4.65%          |
| 客户5  | 非关联方   | 26,489,142.84  | 1年以内 | 4.09%          |
| 合计   |        | 181,587,920.86 |      | 28.05%         |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 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 | 67,870,089.95 | 97.83% | 987,666.92   | 80.44% |
| 1至2年 | 1,504,529.02  | 2.17%  | 44,656.54    | 3.64%  |
| 2至3年 |               |        | 133,394.63   | 10.86% |
| 3年以上 |               |        | 62,135.18    | 5.06%  |
| 合计   | 69,374,618.97 | --     | 1,227,853.27 | --     |

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：

## (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            | 账龄     | 占预付账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|--------|---------------|
| 客户1  | 非关联方   | 6,523,960.01  | 0-3个月  | 9.40%         |
| 客户2  | 非关联方   | 4,323,196.00  | 0-3个月  | 6.23%         |
| 客户3  | 非关联方   | 1,532,509.43  | 4-12个月 | 2.21%         |
| 客户4  | 非关联方   | 1,427,959.00  | 0-3个月  | 2.06%         |
| 客户5  | 非关联方   | 1,001,938.00  | 0-3个月  | 1.44%         |
| 合计   | -      | 14,809,562.44 | -      | 21.35%        |

其他说明：

## 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 | 365,050.14 |      |
| 合计   | 365,050.14 |      |

## (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：

## 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 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## (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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 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    |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 155,675,186.21 | 76.22%  | 25,538.31 | 0.02% | 155,649,647.90 | 8,300,292.16 | 90.31%  | 209,240.90   | 2.52%   | 8,091,051.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 204,251,014.16 | 56.75%  |           |       | 204,251,014.16 | 890,636.84   | 9.69%   | 890,636.84   | 100.00% |              |
| 合计                     | 359,926,200.37 | 132.97% | 25,538.31 |       | 359,900,662.06 | 9,190,929.00 | 100.00% | 1,099,877.74 |         | 8,091,051.26 |

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   |                |           |        |
| 其中：0-3 个月 | 155,190,586.78 |           |        |
| 4-12 个月   | 475,877.43     | 23,793.91 | 5.00%  |
| 1 年以内小计   | 155,666,464.21 | 23,793.91 |        |
| 1 至 2 年   | 8,722.00       | 1,744.40  | 20.00% |
| 合计        | 155,675,186.21 | 25,538.31 |        |

确定该组合依据的说明：

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 87,837.03 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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(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       |
|------|--------------|--------------|
| 备用金  | 1,799,697.23 | 2,507,203.10 |

|       |                |              |
|-------|----------------|--------------|
| 往来款   | 213,975,015.02 | 6,683,725.90 |
| 股权处置款 | 144,151,488.12 |              |
| 合计    | 359,926,200.37 | 9,190,929.00 |

## (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 |
|--------------|-------|----------------|--------|------------------|----------|
| 深圳思达高科投资有限公司 | 股权处置款 | 144,151,488.12 | 0-3 个月 | 40.05%           | 0.00     |
| 客户 1         | 保证金   | 91,298,500.00  | 2 年以内  | 25.37%           | 0.00     |
| 客户 2         | 保证金   | 45,000,000.00  | 2 年以内  | 12.50%           | 0.00     |
| 客户 3         | 保证金   | 20,761,364.42  | 1 年以内  | 5.77%            | 0.00     |
| 客户 4         | 保证金   | 18,100,000.00  | 2 年以内  | 5.03%            | 0.00     |
| 合计           | --    | 319,311,352.54 | --     | 88.72%           |          |

## (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

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |



|        |  |  |  |               |              |               |
|--------|--|--|--|---------------|--------------|---------------|
| 原材料    |  |  |  | 21,178,944.37 | 5,289,505.16 | 15,889,439.21 |
| 在产品    |  |  |  | 8,887,398.20  | 1,152,290.87 | 7,735,107.33  |
| 库存商品   |  |  |  | 13,015,050.17 | 2,139,346.19 | 10,875,703.98 |
| 周转材料   |  |  |  | 18,759.95     |              | 18,759.95     |
| 发出商品   |  |  |  | 1,795,346.76  | 630,337.69   | 1,165,009.07  |
| 委托加工物资 |  |  |  | 2,017.97      |              | 2,017.97      |
| 自制半成品  |  |  |  | 913,676.44    | 248,670.91   | 665,005.53    |
| 合计     |  |  |  | 45,811,193.86 | 9,460,150.82 | 36,351,043.04 |

## (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           |      |
| 原材料   | 5,289,505.16 | 501,523.20 |    |           | 5,791,028.36 |      |
| 在产品   | 1,152,290.87 |            |    | 70,983.70 | 1,081,307.17 |      |
| 库存商品  | 2,139,346.19 |            |    |           | 2,139,346.19 |      |
| 发出商品  | 630,337.69   |            |    | 2,200.82  | 628,136.87   |      |
| 自制半成品 | 248,670.91   |            |    |           | 248,670.91   |      |
| 合计    | 9,460,150.82 | 501,523.20 |    | 73,184.52 | 9,888,489.50 |      |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (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：

无。

## 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：

无。

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额         | 5,110,689.52 | 2,408,279.73 |
| 待摊费用            | 2,530,307.91 |              |
| 预缴税金            | 1,614,026.78 |              |
| GetJar-Paypal   | 4,016.52     |              |
| Payroll Refunds | 55.30        |              |
| 合计              | 9,259,096.03 | 2,408,279.73 |

其他说明：

## 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： |      |      |      | 1,649,648.02 | 1,649,648.02 |      |
| 按成本计量的    |      |      |      | 1,649,648.02 | 1,649,648.02 | 0.00 |
| 合计        |      |      |      | 1,649,648.02 | 1,649,648.02 |      |

## (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 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资 | 本期现金 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| 位  | 期初               | 本期增加 | 本期减少             | 期末 | 期初               | 本期增加 | 本期减少             | 期末 | 单位持股<br>比例 | 红利 |
|--|------------------|------|------------------|----|------------------|------|------------------|----|------------|----|
| UNISTAR<br>HI-TECH<br>SYSTEMS<br>LIMITED | 1,649,648<br>.02 |      | 1,649,648<br>.02 |    | 1,649,648<br>.02 |      | 1,649,648<br>.02 |    | 49.00%     |    |
| 合计                                       | 1,649,648<br>.02 |      | 1,649,648<br>.02 |    | 1,649,648<br>.02 |      | 1,649,648<br>.02 |    | --         |    |

(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<br>具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于<br>成本的下跌幅度 | 持续下跌时间<br>(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|----------------|------|--------|--------------------|----------------|---------|---------|
|                |      |        |                    |                |         |         |

其他说明

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

(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

其他说明

## 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 |       |

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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<br>期末余额 |  |
|---------------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|--|
|               |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |              |              |  |
| 一、合营企业        |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |  |
| 二、联营企业        |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |  |
| 深圳市云帆时代网络有限公司 |      |        |      | -45,281.34          |              |            |                     |            |    | 1,594,415.79 | 1,549,134.45 |  |
| 小计            |      |        |      | -45,281.34          |              |            |                     |            |    | 1,594,415.79 | 1,549,134.45 |  |
| 合计            |      |        |      | -45,281.34          |              |            |                     |            |    | 1,594,415.79 | 1,549,134.45 |  |

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目     | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|--------|-------|------|----|
| 一、账面原值 |        |       |      |    |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 1. 期初余额            | 7,362,469.09 |  |  | 7,362,469.09 |
| 2. 本期增加金额          |              |  |  |              |
| (1) 外购             |              |  |  |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |  |  |              |
| (3) 企业合并增加         |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          | 7,362,469.09 |  |  | 7,362,469.09 |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           | 7,362,469.09 |  |  | 7,362,469.09 |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            |              |  |  |              |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |  |  |              |
| 1. 期初余额            | 2,331,439.59 |  |  | 2,331,439.59 |
| 2. 本期增加金额          | 116,572.64   |  |  | 116,572.64   |
| (1) 计提或摊销          | 116,572.64   |  |  | 116,572.64   |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          | 2,448,012.23 |  |  | 2,448,012.23 |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           | 2,448,012.23 |  |  | 2,448,012.23 |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            |              |  |  |              |
| 三、减值准备             |              |  |  |              |
| 1. 期初余额            |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额          |              |  |  |              |
| (1) 计提             |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额          |              |  |  |              |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           |              |  |  |              |
|                    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额            |              |  |  |              |
| 四、账面价值             |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值          |              |  |  |              |

|           |              |  |  |              |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 2. 期初账面价值 | 5,031,029.50 |  |  | 5,031,029.50 |
|-----------|--------------|--|--|--------------|

## (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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具         | 办公设备及其他       | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 108,132,893.22 | 28,330,762.78 | 4,730,479.03 | 28,503,806.62 | 169,697,941.65 |
| 2. 本期增加金额  |                | 2,849,459.85  | 1,427,136.87 | 13,177,925.09 | 17,454,521.81  |
| (1) 购置     |                | 2,849,459.85  | 441,769.07   | 2,082,888.31  | 5,374,117.23   |
| (2) 在建工程转入 |                |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               | 985,367.80   | 11,095,036.78 | 12,080,404.58  |
| 3. 本期减少金额  | 106,091,968.22 | 31,180,222.63 | 5,172,248.10 | 29,655,503.53 | 172,099,942.48 |
| (1) 处置或报废  |                | 633,863.30    | 391,100.00   | 336,696.98    | 1,361,660.28   |
| (2) 其他减少   | 106,091,968.22 | 30,546,359.33 | 4,781,148.10 | 29,318,806.55 | 170,738,282.20 |
| 4. 期末余额    | 2,040,925.00   | 0.00          | 985,367.80   | 12,026,228.18 | 15,052,520.98  |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 31,627,638.49  | 22,687,479.70 | 1,949,245.43 | 16,074,985.88 | 72,339,349.50  |
| 2. 本期增加金额  | 1,677,482.56   | 295,857.43    | 456,937.27   | 5,557,517.25  | 7,987,794.51   |
| (1) 计提     | 1,677,482.56   | 295,857.43    | 228,097.87   | 1,892,566.99  | 4,094,004.85   |
| (2) 企业合并   |                |               | 228,839.40   | 3,664,950.26  | 3,893,789.66   |

|           |               |               |              |               |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 32,760,028.50 | 22,983,337.13 | 2,140,114.71 | 17,440,683.57 | 75,324,163.91 |
| (1) 处置或报废 |               | 414,200.00    | 371,545.00   | 118,994.74    | 904,739.74    |
| (2) 其他减少  | 32,760,028.50 | 22,569,137.13 | 1,768,569.71 | 17,321,688.83 | 74,419,424.17 |
| 4. 期末余额   | 545,092.55    | 0.00          | 266,067.99   | 4,191,819.56  | 5,002,980.10  |
| 三、减值准备    |               |               |              |               |               |
| 1. 期初余额   |               | 178,610.23    |              |               | 178,610.23    |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |               |               |
| (1) 计提    |               |               |              |               |               |
|           |               |               |              |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               | 178,610.23    |              |               | 178,610.23    |
| (1) 处置或报废 |               |               |              |               |               |
| (2) 其他减少  |               | 178,610.23    |              |               | 178,610.23    |
| 4. 期末余额   |               |               |              |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |              |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 1,495,832.45  | 0.00          | 719,299.81   | 7,834,408.62  | 10,049,540.88 |
| 2. 期初账面价值 | 76,505,254.73 | 5,464,672.85  | 2,781,233.60 | 12,428,820.74 | 97,179,981.92 |

## (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

本期其他减少为处置深圳市思达仪表有限公司股权，相应资产不再并表所致。

## 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 |

### (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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

### (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

## 21、工程物资

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 工业园大门 |      | 55,400.00 |
| 合计    |      | 55,400.00 |

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：



## 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        | 经营特许权         | 技术软件          | 域名、商标        | 客户关系          | 管理软件等        | 合计             |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |               |               |              |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 14,011,763.52 |              | 4,000,000.00 |               |               |              |               | 876,346.86   | 18,888,110.38  |
| 2. 本期增加金额  |               | 1,312,100.13 | 43,200.00    | 31,697,539.96 | 28,784,542.80 | 4,397,078.96 | 77,071,158.53 | 8,159,112.34 | 151,464,732.72 |
| (1) 购置     |               |              |              |               |               |              |               | 117,948.74   | 117,948.74     |
| (2) 内部研发   |               |              |              |               |               |              |               | 0.00         | 0.00           |
| (3) 企业合并增加 |               | 1,312,100.13 | 43,200.00    | 31,697,539.96 | 28,784,542.80 | 4,397,078.96 | 77,071,158.53 | 8,041,163.60 | 151,346,783.98 |
| 3. 本期减少金额  | 14,011,763.52 |              | 4,000,000.00 |               |               |              |               | 554,329.82   | 18,566,093.34  |
| (1) 处置     |               |              |              |               |               |              |               | 0.00         | 0.00           |
| (2) 其他减少   | 14,011,763.52 |              | 4,000,000.00 |               |               |              |               | 554,329.82   | 18,566,093.34  |

|               |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 4. 期末<br>余额   |                  | 1,312,100.<br>13 | 43,200.00        | 31,697,539.<br>.96 | 28,784,542.<br>.80 | 4,397,078.<br>96 | 77,071,158.<br>.53 | 8,481,129.<br>38 | 151,786,74<br>9.76 |
| 二、累计摊<br>销    |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| 1. 期初<br>余额   | 3,006,069.<br>55 |                  | 4,000,000.<br>00 |                    |                    |                  |                    | 250,087.30       | 7,256,156.<br>85   |
| 2. 本期<br>增加金额 | 149,061.30       | 719,045.61       | 5,965.08         | 28,293,598.<br>.36 | 7,964,587.<br>48   | 2,066,400.<br>62 | 17,232,170.<br>.89 | 5,352,459.<br>70 | 61,783,289<br>.04  |
| (1)<br>计提     | 149,061.30       | 61,384.72        | 994.18           | 2,027,548.<br>51   | 676,279.25         | 39,281.81        | 549,945.22         | 219,738.14       | 3,724,233.<br>13   |
| (2) 企业合<br>并  |                  | 657,660.89       | 4,970.90         | 26,266,049.<br>.85 | 7,288,308.<br>23   | 2,027,118.<br>81 | 16,682,225.<br>.67 | 5,132,721.<br>56 | 58,059,055<br>.91  |
| 3. 本期<br>减少金额 | 3,155,130.<br>85 |                  | 4,000,000.<br>00 |                    |                    |                  |                    | 103,003.24       | 7,258,134.<br>09   |
| (1)<br>处置     |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  | 0.00               |
| (2) 其他减<br>少  | 3,155,130.<br>85 |                  | 4,000,000.<br>00 |                    |                    |                  |                    | 103,003.24       | 7,258,134.<br>09   |
| 4. 期末<br>余额   |                  | 719,045.61       | 5,965.08         | 28,293,598.<br>.36 | 7,964,587.<br>48   | 2,066,400.<br>62 | 17,232,170.<br>.89 | 5,499,543.<br>76 | 61,781,311<br>.80  |
| 三、减值准<br>备    |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| 1. 期初<br>余额   |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| 2. 本期<br>增加金额 |                  |                  |                  |                    |                    | 431,028.00       |                    |                  | 431,028.00         |
| (1)<br>计提     |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| (2) 企业合<br>并  |                  |                  |                  |                    |                    | 431,028.00       |                    |                  | 431,028.00         |
| 3. 本期<br>减少金额 |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| (1) 处<br>置    |                  |                  |                  |                    |                    |                  |                    |                  |                    |
| 4. 期末<br>余额   |                  |                  |                  |                    |                    | 431,028.00       |                    |                  | 431,028.00         |

|           |               |            |           |              |               |              |               |              |               |
|-----------|---------------|------------|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 四、账面价值    |               |            |           |              |               |              |               |              |               |
| 1. 期末账面价值 |               | 593,054.52 | 37,234.92 | 3,403,941.60 | 20,819,955.32 | 1,899,650.34 | 59,838,987.64 | 2,981,585.62 | 89,574,409.96 |
| 2. 期初账面价值 | 11,005,693.97 |            |           |              |               |              |               | 626,259.56   | 11,631,953.53 |

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。

## (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：

## 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         |
|--------------------------|------|--------------|--------------|--------|--|--|--------------|
| 移动原生广告平台                 |      | 2,711,769.23 |              |        |  |  | 2,711,769.23 |
| CPE 实效营销平台               |      | 564,394.10   |              |        |  |  | 564,394.10   |
| Vivaki 全套 PC 程序化购买产品     |      | 299,235.30   | 2,183,572.32 |        |  |  | 2,482,807.62 |
| IWOM 项目                  |      | 1,488.59     | 552,379.82   |        |  |  | 553,868.41   |
| Admath Trading Desk 开发项目 |      | 804,556.62   | 1,138,835.40 |        |  |  | 1,943,392.02 |
| 合计                       |      | 4,381,443.84 | 3,874,787.54 |        |  |  | 8,256,231.38 |

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

| 或形成商誉的事项       |  |                  |  |  |                  |
|----------------|--|------------------|--|--|------------------|
| 上海猎鹰网络有限公司     |  | 530,394,997.69   |  |  | 530,394,997.69   |
| 上海智度亦复信息技术有限公司 |  | 265,970,328.08   |  |  | 265,970,328.08   |
| SPIGOT INC.    |  | 1,399,340,915.93 |  |  | 1,399,340,915.93 |
| 北京掌汇天下科技有限公司   |  | 68,789,996.37    |  |  | 68,789,996.37    |
| 深圳市范特西科技有限公司   |  | 36,082,638.38    |  |  | 36,082,638.38    |
| 南京塔倍思信息科技有限公司  |  | 2,269,326.05     |  |  | 2,269,326.05     |
| 核聚互动(北京)科技有限公司 |  | 34,909,464.10    |  |  | 34,909,464.10    |
| 北京优美动听科技有限公司   |  | 206,741.60       |  |  | 206,741.60       |
| 深圳新时空网络科技有限公司  |  | 9,129.40         |  |  | 9,129.40         |
| 合计             |  | 2,337,973,537.60 |  |  | 2,337,973,537.60 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>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：

注：期末商誉不存在减值迹象。

其他说明

## 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 |
|----------|-----------|--------|-----------|-----------|------|
| 厂房装修费    | 6,330.11  |        | 4,219.98  | 2,110.13  |      |
| 宽带互联专线项目 | 85,534.59 |        | 42,767.29 | 42,767.30 |      |

|        |           |                |              |           |                |
|--------|-----------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 装修费用   |           | 655,498.65     | 68,298.02    |           | 587,200.63     |
| 代言费    |           | 241,657.92     | 24,165.80    |           | 217,492.12     |
| 雷霆射击成本 |           | 1,182,986.09   | 20,964.36    |           | 1,162,021.73   |
| 推广费    |           | 72,815.52      | 16,181.24    |           | 56,634.28      |
| 服务费    |           | 117,459,860.59 | 3,340,690.03 |           | 114,119,170.56 |
| 合计     | 91,864.70 | 119,612,818.77 | 3,517,286.72 | 44,877.43 | 116,142,519.32 |

其他说明

注：其他减少额为处置深圳市思达仪表有限公司股权，与之相关的资产不再并表导致。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目            | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|               | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备        | 3,921,279.98  | 911,121.84    | 10,392,294.00 | 1,558,844.10 |
| 可抵扣亏损         | 13,746,015.23 | 2,061,902.28  |               |              |
| 非同一控制企业合并评估减值 | 62,761,905.01 | 20,643,059.08 |               |              |
| 尚未实际支付的职工薪酬   | 3,000,000.00  | 750,000.00    |               |              |
| 合计            | 83,429,200.22 | 24,366,083.20 | 10,392,294.00 | 1,558,844.10 |

### (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 | 71,350,571.48 | 21,558,215.67 |          |         |
| 合计              | 71,350,571.48 | 21,558,215.67 |          |         |

### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|    |                      |                       |                      |                       |

|         |  |               |  |              |
|---------|--|---------------|--|--------------|
| 递延所得税资产 |  | 24,366,083.20 |  | 1,558,844.10 |
| 递延所得税负债 |  | 21,558,215.67 |  |              |

**(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**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          |
|---------|------|---------------|
| 抵押借款    |      | 22,000,000.00 |
| 保证加抵押借款 |      | 60,000,000.00 |
| 合计      |      | 82,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

**(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：

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 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         |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 |      | 5,688,251.53 |
| 合计     |      | 5,688,251.53 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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 | 406,415,231.52 | 24,821,104.11 |
| 1-2年 | 843,761.84     | 1,234,024.91  |
| 2-3年 | 50,000.00      | 60,214.66     |
| 3年以上 | 100,000.00     | 4,837,627.15  |
| 合计   | 407,408,993.36 | 30,952,970.83 |

## (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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

## 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 | 142,111,996.97 | 3,609,284.53 |
| 1-2 年 | 2,666,398.18   | 438,225.99   |
| 2-3 年 | 23.50          |              |
| 3 年以上 |                | 114,540.00   |
| 合计    | 144,778,418.65 | 4,162,050.52 |

## (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 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

## (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：

## 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         | 4,672,490.24 | 63,421,296.11 | 59,586,250.19 | 8,507,536.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,310,920.21  | 818,134.59    | 492,785.62   |
| 三、辞退福利         |              | 47,000.00     | 47,000.00     | 0.00         |
| 四、一年内到期的其他福利   |              | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 合计             | 4,672,490.24 | 64,779,216.32 | 60,451,384.78 | 9,000,321.78 |

## (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 | 4,672,490.24 | 57,169,753.09 | 53,976,885.19 | 7,865,358.14 |
| 2、职工福利费       |              | 156,557.96    | 145,831.30    | 10,726.66    |



|                |              |               |               |              |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3、社会保险费        |              | 4,085,541.29  | 3,805,830.43  | 279,710.86   |
| 其中：医疗保险费       |              | 1,431,172.35  | 1,183,397.26  | 247,775.09   |
| 工伤保险费          |              | 61,600.39     | 51,111.62     | 10,488.77    |
| 生育保险费          |              | 160,443.27    | 138,996.28    | 21,446.99    |
| 综合             |              | 2,330,626.72  | 2,330,626.72  | 0.00         |
| 其他             |              | 101,698.56    | 101,698.56    | 0.00         |
| 4、住房公积金        |              | 1,826,146.77  | 1,618,296.77  | 207,850.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费  |              | 92.10         | 92.10         |              |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 |              | 183,204.90    | 39,314.40     | 143,890.50   |
| 合计             | 4,672,490.24 | 63,421,296.11 | 59,586,250.19 | 8,507,536.16 |

### (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 |      | 1,240,858.32 | 792,049.27 | 448,809.05 |
| 2、失业保险费  |      | 70,061.89    | 26,085.32  | 43,976.57  |
| 合计       |      | 1,310,920.21 | 818,134.59 | 492,785.62 |

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 3,206,367.83  | 2,032,990.42 |
| 营业税     | 179,831.43    | 309,225.30   |
| 企业所得税   | 20,387,111.58 | 2,199,062.23 |
| 个人所得税   | 447,673.74    | 266,209.19   |
| 城市维护建设税 | 333,714.44    | 318,041.16   |
| 土地使用税   |               | 140,695.99   |
| 房产税     |               | 295,346.63   |
| 教育费附加   | 285,851.96    | 223,726.45   |
| 河道费     | 37,717.85     |              |
| 其他      | 1,613,646.31  | 82,917.12    |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 26,491,915.14 | 5,868,214.49 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 |            | 166,997.89 |
| 其他       | 180,821.92 |            |
| 合计       | 180,821.92 | 166,997.89 |

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：

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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：

### 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          |
|----------|----------------|---------------|
| 往来款      | 24,525,156.15  | 20,079,611.63 |
| 保证金      | 115,925,647.17 | 159,000.00    |
| 未支付股权投资款 | 746,355,088.44 |               |
| 报销款      | 926,673.81     |               |
| 其他       | 4,542,490.05   | 74,461.56     |
| 合计       | 892,275,055.62 | 20,313,073.19 |

#### (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 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

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：

## 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         |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 1,090,910.00 | 1,090,910.00 |
| 合计   | 1,090,910.00 | 1,090,910.00 |

长期借款分类的说明：

| 贷款单位           | 借款余额         | 担保人 |
|----------------|--------------|-----|
| 2005 年国债专项转贷资金 | 1,090,910.00 | \   |
| 合计             | 1,090,910.00 |     |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (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

## (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

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<br>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 |
|--------------------------|--------------|------|
| Estimate GetJar Earn Out | 9,946,800.00 |      |

其他说明：

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

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 | 12,060,000.00 | 400,000.00   | 12,060,000.00 | 400,000.00   |      |
| 游戏版权 |               | 1,338,028.36 | 131,027.22    | 1,207,001.14 |      |
| 合计   | 12,060,000.00 | 1,738,028.36 | 12,191,027.22 | 1,607,001.14 | --   |

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 |
|------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------|-------------|
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金 | 3,000,000.00 |          | 500,000.00  | 2,500,000.00 |      | 与资产相关       |

|                       |               |            |              |               |            |       |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 新能源及节能技术项目专项资金        | 830,000.00    |            |              | 830,000.00    |            | 与资产相关 |
| 节能环保项目拨款              | 2,000,000.00  |            |              | 2,000,000.00  |            | 与资产相关 |
| 智能化用电信息采集系统产业化资助款     | 6,230,000.00  |            | 1,557,500.01 | 4,672,499.99  |            | 与资产相关 |
| “自闭症儿童辅助交流工具”软件开发政府拨款 |               | 400,000.00 |              |               | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 合计                    | 12,060,000.00 | 400,000.00 | 2,057,500.01 | 10,002,499.99 | 400,000.00 | --    |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 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 | 314,586,699.00 | 651,124,083.00 |    |       |    | 651,124,083.00 | 965,710,782.00 |

其他说明：

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议、《智度投资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报告书》和中国证券监督管理委员会证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，智度投资分别与各标的资产相关交易对方签署了《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产协议的补充协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议的补充协议》，与北京智度德普股权投资中心（有限合伙）、西藏智度投资有限公司签署了《附条件生效的股份认购协议》及《附条件生效的股份认购协议的补充协议》。

### （1）发行股份购买资产

本公司以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前120个交易日股票交易总额/交易总量的90%，即每股5.61元的发行价格，发行人民币普通股（A股）231,742,395用于购买相关资产。

### （2）募集配套资金

本公司以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前20个交易日股票交易均价的90%，即每股6.72元的发行价格，以锁价方式向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）和西藏智度投资有限公司定向募集配套资金人民币2,350,309,926.72元和467,935,016.64元，合计人民币2,818,244,943.36元。募集资金将用于支付本次并购交易的现金对价、本次交易相关费用及募投项目。

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会于2016年4月18日以证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2016年4月25日以非公开发行股票方式发行人民币普通股(A股)231,742,395股，注册资本由人民币314,586,699.00元变更为人民币546,329,094.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]01660007号验资报告。

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议、《智度投资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报告书》和中国证券监督管理委员会证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）、西藏智度投资有限公司非公开发行股份419,381,688股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币6.72元。本次发行后公司的注册资本变更为人民币965,710,782.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]01660009号验资报告。

## 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

无。

### （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<br>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：

其他说明：

## 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） | 13,660,886.71 | 3,440,153,208.50 |              | 3,453,814,095.21 |
| 其他资本公积     | 52,376,258.82 |                  | 2,124,072.65 | 50,252,186.17    |
| 合计         | 66,037,145.53 | 3,440,153,208.50 | 2,124,072.65 | 3,504,066,281.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 |      | 23,639,288.68 |                    |         | 23,639,288.68 |           | 23,639,288.68 |
| 外币财务报表折算差额         |      | 23,639,288.68 |                    |         | 23,639,288.68 |           | 23,639,288.68 |
| 其他综合收益合计           |      | 23,639,288.68 |                    |         | 23,639,288.68 |           | 23,639,288.68 |

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：

## 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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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 | 31,771,673.94 |      |      | 31,771,673.94 |
| 合计     | 31,771,673.94 |      |      | 31,771,673.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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       | -267,782,036.50 | -271,285,585.89 |
| 调整后期初未分配利润        | -267,782,036.50 | -271,285,585.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 86,647,594.52   | -20,998,750.39  |
| 期末未分配利润           | -181,134,441.98 | -292,284,336.28 |

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元。



- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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 | 652,601,889.40 | 518,506,854.74 | 159,948,168.21 | 109,671,008.60 |
| 其他业务 | 715,934.30     | 56,240.21      | 5,757,081.31   | 3,478,160.92   |
| 合计   | 653,317,823.70 | 518,563,094.95 | 165,705,249.52 | 113,149,169.52 |

## 62、营业税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 26,908.80    | 230,118.31   |
| 城市维护建设税 | 1,623,812.43 | 1,058,302.65 |
| 教育费附加   | 1,251,063.60 | 773,285.15   |
| 河道管理费   | 21,117.10    | 6,480.91     |
| 文化事业建设费 | 178,770.41   |              |
| 合计      | 3,101,672.34 | 2,068,187.02 |

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 工资      | 8,305,676.74 | 5,754,698.10 |
| 社会保险及住房 | 1,602,241.60 | 757,071.55   |
| 租赁费     | 370,757.23   |              |
| 折旧费     | 240,907.34   |              |
| 展览费     | 278,096.30   | 188,718.56   |
| 差旅费     | 2,780,516.11 | 2,840,043.45 |
| 广告费     | 332,228.26   | 422,995.42   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费   | 175,560.36    | 654,241.79    |
| 检验费   | 176,901.89    | 4,000.00      |
| 业务招待费 | 1,573,300.95  | 2,160,682.64  |
| 业务宣传费 |               | 350,211.80    |
| 投标费用  | 247,411.90    | 269,737.99    |
| 佣金    | 113,081.86    | 7,480,041.21  |
| 代理费   | 8,425,990.83  | 1,768,000.20  |
| 其他费用  | 4,489,646.22  | 4,439,849.81  |
| 合计    | 29,112,317.59 | 27,090,292.52 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 研发支出      | 20,607,146.01 | 12,674,900.82 |
| 工资、福利费    | 15,370,507.98 | 9,320,040.18  |
| 社会保险费     | 1,163,737.71  | 1,301,716.23  |
| 折旧费       | 1,512,387.77  | 2,129,299.66  |
| 租赁费       | 1,200,273.38  | 759,782.81    |
| 无形资产摊销    | 1,548,843.33  | 401,854.25    |
| 低值易耗品摊销   | 190,987.57    | 69,703.57     |
| 水电物业管理费   | 872,629.34    | 896,064.73    |
| 办公费       | 393,554.13    | 514,987.64    |
| 房产税、土地使用税 | 664,745.41    | 827,683.25    |
| 其他税费      | 14,212.25     | 9,789.94      |
| 咨询费       | 6,067,299.08  | 2,605,744.22  |
| 汽车费用      | 417,509.73    | 512,893.57    |
| 差旅费       | 861,073.28    | 625,034.89    |
| 业务招待费     | 796,275.59    | 917,554.79    |
| 通讯费用      | 158,224.34    | 175,956.14    |
| 离职补偿金     | 126,526.20    | 5,453,076.41  |
| 会务费       | 35,753.48     | 127,949.00    |
| 其他费用      | 2,646,179.87  | 2,342,571.47  |
| 合计        | 54,647,866.45 | 41,666,603.57 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 2,933,915.47 | 6,348,692.80  |
| 减：利息收入 | 3,179,782.49 | 258,507.48    |
| 汇兑损益   | -947,645.56  | -1,907,586.60 |
| 手续费及其他 | 407,414.47   | 352,848.81    |
| 合计     | -786,098.11  | 4,535,447.53  |

其他说明：

## 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   | -623,908.01 | 867,147.56   |
| 二、存货跌价损失 | 428,338.68  | 1,386,304.80 |
| 合计       | -195,569.33 | 2,253,452.36 |

其他说明：

## 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 | 72,561.23 |       |
| 合计                      | 72,561.23 |       |

其他说明：

## 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  | -45,281.34    |           |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 43,587,618.13 |           |
| 其他              |               | 11,506.85 |

|    |               |           |
|----|---------------|-----------|
| 合计 | 43,542,336.79 | 11,506.85 |
|----|---------------|-----------|

其他说明：

## 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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,529.31     |              | 2,529.31          |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,529.31     |              | 2,529.31          |
| 政府补助        | 7,682,145.96 | 2,219,918.50 | 7,682,145.96      |
| 罚款收入        | 119,440.00   | 11,389.00    | 119,440.00        |
| 其他          | 162,238.95   | 28,489.92    | 162,238.95        |
| 合计          | 7,966,354.22 | 2,259,797.42 | 7,966,354.22      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|----------------|------|---------------------------------------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 深圳市战略性新兴产业发展专项资金           | 深圳市发展和改革委员会    | 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） | 否              | 否          | 500,000.00   | 500,000.00 | 与资产相关           |
| 智能化用电信息采集系统产业化资助款          | 深圳市发展和改革委员会    | 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） | 否              | 否          | 1,557,500.01 |            | 与资产相关           |
| 市场和质量监督委员会 2016 第一批专利申请资助款 | 深圳市市场监督管理局     | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否              | 否          | 125,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2015 年提升国际化经营能力资金          | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性                       | 否              | 否          | 172,409.00   |            | 与收益相关           |

|                 |                  |    |                                       |   |   |          |            |       |
|-----------------|------------------|----|---------------------------------------|---|---|----------|------------|-------|
|                 |                  |    | 扶持政策而获得的补助                            |   |   |          |            |       |
| 社保局转稳岗补贴        | 深圳市人力资源和社会保障局    | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 否 | 否 | 8,673.48 |            | 与收益相关 |
| 社保局转生育津贴        | 深圳市人力资源和社会保障局    | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助  | 否 | 否 | 8,328.46 |            | 与收益相关 |
| CT 式行李安全检查设备    | 上海市科学技术委员会       | 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) | 否 | 否 |          | 270,000.00 | 与资产相关 |
| 国家中小企业发展专项资金    | 上海经信委            | 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) | 否 | 否 |          | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 大中型系列安检装备技术改造项目 | 上海市浦东新区经济和信息化委员会 | 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) | 否 | 否 |          | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 上海市国库收付中心零余额专户专 | 上海市国库收付中心零余额专户   | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产                      | 否 | 否 |          | 652.50     | 与收益相关 |

|                                   |                |    |                                       |   |   |            |            |       |
|-----------------------------------|----------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 利资助费                              |                |    | 业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)                 |   |   |            |            |       |
| 深圳财库拨付新能源及节能技术项目专项资金              | 深圳市科技创新委员会     | 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) | 否 | 否 |            | 170,000.00 | 与收益相关 |
| 龙岗区经促会拨付新型智能表产业化技术改造资金            | 深圳市龙岗区科技创新局    | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |            | 185,000.00 | 与收益相关 |
| 龙岗区知识产权创造扶持金项目扶持款                 | 深圳市龙岗区科技创新局    | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 |            | 24,000.00  | 与收益相关 |
| 经贸委员会拨 2014 提升国际化经营能力第一批资金        | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 |            | 11,666.00  | 与收益相关 |
| 龙岗科技创新局拨 STAR-NET 微功率无限自组网项目开发扶持金 | 深圳市龙岗区科技创新局    | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |            | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年俄罗斯国外展会补贴                   | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 |            | 8,600.00   | 与收益相关 |
| 推动区域经济发展转型大力发展互联网+产业扶持项目          | 上海蓝天经济城发展有限公司  | 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           | 否 | 否 | 729,000.00 |            | 与收益相关 |

|               |                        |    |   |    |    |                  |                  |       |
|---------------|------------------------|----|---|----|----|------------------|------------------|-------|
|               |                        |    | 级政策规定<br>依法取得)                            |    |    |                  |                  |       |
| 财政扶持金         | 上海临港奉<br>贤企业服务<br>有限公司 | 补助 | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助 | 否  | 否  | 4,565,760.0<br>1 |                  | 与收益相关 |
| 大学生创业<br>房租补贴 | 南京钟山创<br>意产业发展<br>有限公司 | 补助 | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助 | 否  | 否  | 15,475.00        |                  | 与收益相关 |
| 合计            | --                     | -- | --  | -- | -- | 7,682,145.9<br>6 | 2,219,918.5<br>0 | --    |

其他说明：

## 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<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 215,562.05 | 919,445.31   |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 215,562.05 | 919,445.31   | 215,562.05        |
| 罚款支出及违约金支出  | 6,674.59   | 1,551,250.56 | 6,674.59          |
| 其他          | 244,136.75 | 112,999.71   | 244,136.75        |
| 合计          | 466,373.39 | 2,583,695.58 | 466,373.39        |

其他说明：

## 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 | 14,324,575.23 | 232,891.31  |
| 递延所得税费用 | -688,218.05   | -104,272.21 |
| 合计      | 13,636,357.18 | 128,619.10  |

## (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                           | 99,989,418.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,758,081.00 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -120,599.52   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 228,913.45    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -70,340.10    |
| 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 | -1,159,697.66 |
| 所得税费用                          | 13,636,357.18 |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 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        |
|-----------|---------------|--------------|
| 利息收入      | 2,818,496.11  | 258,507.48   |
| 政府补助      | 5,624,919.19  | 899,266.00   |
| 收回的保证金、押金 | 28,472,437.58 |              |
| 资金往来及其他   | 13,244,540.30 | 8,744,174.54 |
| 合计        | 50,160,393.18 | 9,901,948.02 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 管理费用和销售费用支出 | 32,631,275.92 | 35,286,579.27 |
| 手续费支出       | 313,792.66    | 352,848.81    |
| 营业外支出       | 1,278.15      | 1,559,081.92  |



|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 保证金、押金支出 | 94,764,713.26  |               |
| 资金往来及其他  | 30,236,636.28  | 11,075,725.22 |
| 合计       | 157,947,696.27 | 48,274,235.22 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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：

### (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 |
|----------------|---------------|-------|
| 处置子公司收到的现金净额调整 | 29,968,445.52 |       |
| 合计             | 29,968,445.52 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：处置子公司现金流量调整，处置款项已于7月31日前收回。

### (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        |
|-------------|-------|--------------|
| 定期存单借款质押    |       | 2,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金转回 |       |              |
| 票据贴现        |       |              |
| 与资产相关的政府补助  |       | 830,000.00   |
| 其他          |       | 2,124,843.72 |
| 合计          |       | 4,954,843.72 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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        |
|--------------|-------|--------------|
| 银行承兑汇票、保函保证金 |       | 3,577,502.25 |
| 定期存单借款质押     |       |              |

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票到期扣款 |              |              |
| 其他         |              | 292,129.47   |
| 发行股份相关验证支出 | 2,045,112.41 |              |
| 合计         | 2,045,112.41 | 3,869,631.72 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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                              | 86,353,061.48   | -25,498,913.41 |
| 加：资产减值准备                         | -195,569.33     | 2,253,452.36   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,094,004.85    | 8,033,721.45   |
| 无形资产摊销                           | 3,724,233.13    | 815,624.66     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,517,286.72    | 144,989.44     |
| 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） | 213,032.74      | 919,445.31     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -72,561.23      |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,933,915.47    | 6,497,660.32   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -43,542,336.79  | -11,506.85     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -22,807,239.10  | -104,272.21    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 21,558,215.67   |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 36,351,043.04   | 16,844,301.75  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -874,393,270.04 | 34,951,597.73  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 880,456,152.67  | -6,752,781.20  |
| 其他                               |                 | -1,320,000.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 98,189,969.28   | 36,773,319.35  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |

|                   |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | --               | --             |
| 现金的期末余额           | 2,172,401,036.46 | 31,293,046.11  |
| 减：现金的期初余额         | 87,834,285.46    | 58,974,857.47  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 2,084,566,751.00 | -27,681,811.36 |

#### (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 | 896,331,389.11 |
| 其中：                     | --             |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 150,151,411.72 |
| 其中：                     | --             |
| 其中：                     | --             |
| 取得子公司支付的现金净额            | 746,179,977.39 |

其他说明：

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                        | 金额             |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 0.00           |
| 其中：                    | --             |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 29,968,445.52  |
| 其中：                    | --             |
| 其中：                    | --             |
| 处置子公司收到的现金净额           | -29,968,445.52 |

其他说明：

#### (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           | 2,172,401,036.46 | 87,834,285.46 |
| 其中：库存现金        | 75,650.54        | 57,095.38     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,153,737,431.35 | 31,235,950.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 18,587,954.57    |               |

|                |                  |               |
|----------------|------------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,172,401,036.46 | 87,834,285.46 |
|----------------|------------------|---------------|

其他说明：

## 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：

## 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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

## 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     |
|--------|---------------|--------|---------------|
| 其中：美元  | 9,435,109.83  | 6.6312 | 62,566,100.30 |
| 其中：美元  | 10,497,158.66 | 6.6312 | 69,608,758.51 |
| 预付账款   |               |        |               |
| 其中：美元  | 26,863.75     | 6.6312 | 178,138.90    |
| 其他应收款  |               |        |               |
| 其中：美元  | 40,711.63     | 6.6312 | 269,966.96    |
| 应付帐款   |               |        |               |
| 其中：美元  | 1,724,677.21  | 6.6312 | 11,436,679.51 |
| 应付职工薪酬 |               |        |               |
| 其中：美元  | 44,638.90     | 6.6312 | 296,009.47    |
| 应交税费   |               |        |               |
| 其中：美元  | 810,672.40    | 6.6312 | 5,375,730.82  |
| 其他应付款  |               |        |               |
| 其中：美元  | 87,000.00     | 6.6312 | 576,914.40    |

其他说明：

(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

SPIGOT INC.， 经营地：美国；记账本位币：美元，以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据。

智度投资（香港）有限公司，经营地：香港；记账本位币：美元，以企业的经营特点及经营所处的主要货币环境为选择依据。

## 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：

## 79、其他

# 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 |
|----------------|-------------|------------------|---------|----------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 上海猎鹰网络科技有限公司   | 2016年04月30日 | 868,199,907.00   | 100.00% | 发行股份购买资产 | 2016年04月30日 | 股权交割完成   | 109,207,170.18 | 22,820,543.35  |
| 上海智度亦复信息技术有限公司 | 2016年04月30日 | 385,000,000.00   | 100.00% | 发行股份购买资产 | 2016年04月30日 | 股权交割完成   | 396,664,045.23 | 8,814,463.20   |
| SPIGOT INC.    | 2016年05月31日 | 1,642,686,477.55 | 100.00% | 现金收购     | 2016年05月31日 | 股权交割完成   | 27,338,821.53  | 10,738,805.52  |
| 北京掌汇天下科技有限公司   | 2016年04月30日 | 46,875,000.00    | 46.88%  | 发行股份购买资产 | 2016年04月30日 | 股权交割完成   | 6,026,715.29   | 1,284,522.60   |

其他说明：

本公司间接持股北京掌汇天下科技有限公司股权100%。

### （2）合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本            | 上海猎鹰网络科技有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司、SPIGOT INC.、北京掌汇天下科技有限公司 |
|-----------------|--|
| --现金            | 896,331,389.11                                       |
| --发行或承担的债务的公允价值 | 746,355,088.44                                       |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 1,300,074,907.00                                     |
| 合并成本合计          | 2,942,761,384.55                                     |

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 715,471,494.89   |
| 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 | 2,227,289,889.66 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

智度股份本次发行股份及支付现金购买猎鹰网络100%的股权、掌汇天下46.875%的股权、亦复信息100%的股权以及Spigot100%的股权形成非同一控制下企业合并，合并成本同被购买方可辨认净资产公允价值的差额形成大额商誉。

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 上海猎鹰网络有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司、SPIGOT INC.、北京掌汇天下科技有限公司 |                |
|----------|--|----------------|
|          | 购买日公允价值  | 购买日账面价值        |
| 货币资金     | 150,150,484.09                                     | 150,150,484.09 |
| 应收款项     | 796,277,866.88                                     | 796,277,866.88 |
| 固定资产     | 8,186,614.92                                       | 8,233,949.43   |
| 无形资产     | 96,447,133.21                                      | 32,400,026.87  |
| 交易性金融资产  | 19,051,015.98                                      | 19,051,015.98  |
| 借款       | 20,000,000.00                                      | 20,000,000.00  |
| 应付款项     | 519,887,120.44                                     | 519,887,120.44 |
| 递延所得税负债  | 21,597,315.01                                      | 1,782,096.37   |
| 净资产      | 717,083,934.37                                     | 718,666,676.07 |
| 减：少数股东权益 | 1,612,439.48                                       | 1,612,439.48   |
| 取得的净资产   | 715,471,494.89                                     | 717,054,236.59 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债的公允价值以经中通诚资产评估有限公司按成本法估值方法确定的估值结果确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

### (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：

## (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (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：

其他说明：

## 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：

## 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

单位：元

| 子公司名称          | 股权处置价款         | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据    | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|----------------|---------|--------|-------------|-----------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳市思达高科技投资有限公司 | 144,151,488.12 | 100.00% | 现金交易   | 2016年06月30日 | 股东大会审议通过、产权变更完成 | 43,587,618.13                      | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   | 无                         | 0.00                        |

其他说明：

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：

无。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例    |    | 取得方式     |
|----------------|-------|-----|-------------|---------|----|----------|
|                |       |     |             | 直接      | 间接 |          |
| 上海猎鹰网络有限公司     | 上海    | 上海  | 移动互联网广告服务业务 | 100.00% |    | 发行股份购买资产 |
| 上海智度亦复信息技术有限公司 | 上海    | 上海  | 互联网整合营销专业服务 | 100.00% |    | 发行股份购买资产 |



|              |    |        |               |         |         |          |
|--------------|----|--------|---------------|---------|---------|----------|
| SPIGOT INC.  | 美国 | 美国内华达州 | 互联网软件开发、应用和分发 | 100.00% |         | 现金收购     |
| 北京掌汇天下科技有限公司 | 北京 | 北京     | 互联网信息服务       | 46.88%  | 100.00% | 发行股份购买资产 |
| 智度投资(香港)有限公司 | 香港 | 香港     | 投资与资产管理       | 100.00% |         | 设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 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 |                     |
| 深圳市云帆时代网络有限公司 | 深圳    | 深圳  | 网络技术开发等 | 24.00% |    | 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:

无。

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:

无。

(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

(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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

其他说明

#### (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：           | --           | --         |
| 投资账面价值合计        | 1,549,134.45 |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --         |
| --净利润           | -45,281.34   |            |
| --综合收益总额        | -45,281.34   |            |

其他说明

#### (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

无。

#### (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

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、应收款项、应付款项。上述金融工具产生的主要风险如下：

### 1、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

### 3、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。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 4、外汇风险

对于不是以记账本位币计价的应收账款和应付账款，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 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    | --            | --         | --         | --            |
| (1) 债务工具投资     | 16,123,577.21 |            |            | 16,123,577.21 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 16,123,577.21 |            |            | 16,123,577.21 |
| 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

活跃市场上未经调整的报价。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 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

无。

## 9、其他

无。

## 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 |
|--------------------|-----|------|------------------|--------------|---------------|
| 北京智度德普股权投资中心（有限合伙） | 北京  | 投资管理 | 4,161,810,000.00 | 45.77%       | 45.77%        |

本企业的母公司情况的说明

北京智度德普股权投资中心（有限合伙）直接和通过一致行动人西藏智度投资有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司间接持有公司合计54.75%的股权，为上市公司控股股东，吴红心为上市公司实际控制人。

本企业最终控制方是吴红心。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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。

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

### 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 |
|----------------|-------------|
| 深圳市思达高科技投资有限公司 | 同一实际控制人     |
| 福建风灵创景科技有限公司   | 其他关联方       |

其他说明

### 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 |
|--------------|--------|----------|-------|
| 福建风灵创景科技有限公司 | 提供劳务   | 5,029.50 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 受托/承包资产<br>类型 | 受托/承包起始<br>日 | 受托/承包终止<br>日 | 托管收益/承包<br>收益定价依据 | 本期确认的托管<br>收益/承包收益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 委托/出包资产<br>类型 | 委托/出包起始<br>日 | 委托/出包终止<br>日 | 托管费/出包费<br>定价依据 | 本期确认的托管<br>费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

## (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

## (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

同”九、重大合同及履行情况，对子公司的担保“

## (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                 |               |             |             |   |
| 北京智度德普股权投资中心（有限合伙） | 20,000,000.00 | 2016年04月14日 | 2016年07月19日 | 截止到2016年7月19日，公司已将拆入资金归还北京智度德普股权投资中心（有限合伙）。 |
| 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 |
|---------------|--------------------|----------------|-------|
| 深圳市思达高科投资有限公司 | 出售子公司深圳市思达仪表100%股权 | 144,151,488.12 |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末余额           |      | 期初余额 |      |
|-------|---------------|----------------|------|------|------|
|       |               | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 深圳市思达高科投资有限公司 | 144,151,488.12 |      |      |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额        | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|--------|
| 其他应付款 | 北京智度德普股权投资中心 | 20,000,000.00 |        |



|      |                        |            |  |
|------|------------------------|------------|--|
|      | (有限合伙)                 |            |  |
| 应付利息 | 北京智度德普股权投资中心<br>(有限合伙) | 180,821.92 |  |
| 预收账款 | 福建风灵创景科技有限公司           | 298,125.00 |  |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 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 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|  | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|--|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|  | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

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

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：

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (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：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 149,292,304.51 | 100.00% | 1,323.90 | 0.00% | 149,290,980.61 | 5,004,463.81 | 100.00% | 100,089.28 | 2.00% | 4,904,374.53 |
| 合计                    | 149,292,304.51 |         | 1,323.90 |       | 149,290,980.61 | 5,004,463.81 |         | 100,089.28 |       | 4,904,374.53 |

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   |                |          |       |
| 其中：0-3个月 | 144,250,215.62 | 0.00     | 0.00% |
| 4-12个月   | 26,478.00      | 1,323.90 | 5.00% |
| 合计       | 144,276,693.62 | 1,323.90 |       |

确定该组合依据的说明：

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (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       |
|------|----------------|--------------|
| 备用金  | 125,205.50     | 25,973.24    |
| 往来款  | 149,167,099.01 | 4,978,490.57 |
| 合计   | 149,292,304.51 | 5,004,463.81 |

**(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 |
|---------------|-------|----------------|--------|------------------|----------|
| 深圳市思达高科投资有限公司 | 股权处置款 | 144,151,488.12 | 0-3 个月 | 96.56%           | 0.00     |
| 智度投资（香港）有限公司  | 往来款   | 5,015,610.89   | 0-3 个月 | 3.36%            | 0.00     |
| 备用金           | 备用金   | 125,205.50     | 1 年以内  | 0.08%            |          |
| 合计            | --    | 149,292,304.51 | --     |                  |          |

**(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**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

### 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 | 2,946,061,784.<br>55 |      | 2,946,061,784.<br>55 | 53,208,995.26 |      | 53,208,995.26 |
| 合计     | 2,946,061,784.<br>55 |      | 2,946,061,784.<br>55 | 53,208,995.26 |      | 53,208,995.26 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增加                 | 本期减少          | 期末余额                 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|----------|----------|
| 上海猎鹰网络有限公司     |               | 868,199,907.00       |               | 868,199,907.00       |          |          |
| 上海智度亦复信息技术有限公司 |               | 385,000,000.00       |               | 385,000,000.00       |          |          |
| SPIGOT INC.    |               | 1,642,686,477.<br>55 |               | 1,642,686,477.<br>55 |          |          |
| 北京掌汇天下科技有限公司   |               | 46,875,000.00        |               | 46,875,000.00        |          |          |
| 智度投资（香港）有限公司   |               | 3,300,400.00         |               | 3,300,400.00         |          |          |
| 深圳市思达仪表有限公司    | 53,208,995.26 |                      | 53,208,995.26 |                      |          |          |
| 合计             | 53,208,995.26 | 2,946,061,784.<br>55 | 53,208,995.26 | 2,946,061,784.<br>55 |          |          |

#### (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 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

其他说明：

## 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  | 102,686,011.88 |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 90,942,492.86  |       |
| 合计              | 193,628,504.74 |       |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 43,374,585.39 |    |
| 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）   | 7,682,145.96  |    |
| 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 | 72,561.23     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 30,867.61     |    |
| 减：所得税影响额  | 1,586,207.39  |    |
| 合计  | 49,573,952.80 | -- |

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          | 9.94%      | 0.2048      | 0.2048      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.25%      | 0.0876      | 0.0876      |

## 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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。

智度科技股份有限公司

法定代表人：赵立仁

2016 年 8 月 30 日