



江苏三六五网络股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-046

2017 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人章海林、主管会计工作负责人齐东及会计机构负责人(会计主管人员)程海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、房地产行业波动风险 公司主要从事房地产网络营销、资产管理服务以及基于存量房交易场景的金融服务等，因此与房地产市场有一定相关性，房地产市场过热和过冷对公司都有不利影响；从整体而言，房地产业发展已进入新的阶段，房地产服务行业也需要根据市场变化进行调整；本报告期内，由于严厉的房地产业及信贷调控政策延续，住宅的上市量及成交量均显著低于去年同期，相应对本行业也有显著影响；由于去年第四季度市场骤冷，预计下半年房地产交易量同比数据会改善，但由于基数低，整体情况仍不容乐观。

2、行业升级及竞争加剧风险 房地产服务行业一方面呈现整合趋势，即各子市场相互融合，代理、中介和网络越来越相互融合；另一方面房地产服务行业已初步呈现出从狭义的房地产交易服务向广义的房地产服务转化的趋势，即，未来将不仅限于为新房、二手房的交易提供经纪、广告、销售等服务，而

是从交易延伸至房地产金融、租赁、资产管理相融合的房地产服务体系。在行业和市场空间得以拓展同时，因为竞争者增加也使得竞争加剧；即便狭义的交易服务也越来越注重结果导向，这对公司的线下服务、专业能力提出更多更高要求，相应会导致在投入期内公司成本费用上升，利润率受到影响。

3、新业务拓展风险 公司正在积极布局，在租赁、资管等方面展开尝试，由于一方面新业务的模式需要通过实践检验和完善，经验需要通过实践积累，另一方面可能受制于政策、市场环境等客观因素的影响，这些新业务尝试的发展速度和结果存在不确定性，同时由于新业务前期投入较大，而成效短期无法显现，在一定时期内也会对公司业绩产生一定程度的不利影响。

4、技术发展风险 互联网是当前技术发展变革最快的领域之一，新服务及新产品不断推陈出新，客户需求不断转变，用户体验要求不断提高，能否及时掌握新技术并结合客户需求的变化，推出满足市场需求的产品及服务，将决定本公司未来的成败。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	34
第十一节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
三六五网、本公司	指	江苏三六五网络股份有限公司
股东大会	指	江苏三六五网络股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏三六五网络股份有限公司董事会
监事会	指	江苏三六五网络股份有限公司监事会
合肥肥肥	指	合肥肥肥网络科技有限公司
合肥三六五	指	合肥三六五网络有限公司
芜湖网尚资讯	指	芜湖网尚资讯有限公司
浙江三六五	指	浙江三六五科技有限公司
网尚营销顾问	指	南京网尚营销顾问有限公司
陕西三六五	指	陕西三六五网络有限公司
辽宁三六五	指	辽宁三六五网络有限公司
安徽装修宝	指	安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司
江苏安家贷	指	江苏安家贷金融信息服务有限公司
芜湖装修惠	指	芜湖三六五装修惠网络服务有限公司
硬腿子	指	南京硬腿子文化传媒有限公司
房益佰	指	南京房益佰网络科技有限公司
房地产家居网络营销服务	指	基于公司开发的网络平台为房地产和家居企业提供的网络及线下营销服务
团立方等网络营销服务	指	通过团购等方式进行线上聚客并辅之以线下的各种活动、交易等服务的房地产营销方式
安家贷	指	公司自行研发的与主业相配套的金融服务平台及其业务
研究咨询及其他服务	指	本公司及下属子公司开展的房地产行业研究咨询服务
互联网小贷公司、小贷公司	指	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司
爱租哪	指	江苏爱租哪信息科技有限公司,主要从事租赁及相关资产管理等服务
一门一派	指	南京一门一派网络科技有限公司
致正轩和	指	南京致正轩和资本管理有限公司
基石投资	指	深圳市基石创业投资有限公司
栖霞建设	指	南京栖霞建设股份有限公司
芜湖旷然	指	芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三六五网	股票代码	300295
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏三六五网络股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三六五网		
公司的外文名称（如有）	Everyday Network Co.,Ltd		
公司的法定代表人	章海林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌云	黄杰
联系地址	南京市建邺区新城科技园云龙山路 99 号 省建大厦 B 座 16 楼	南京市建邺区新城科技园云龙山路 99 号 省建大厦 B 座 16 楼
电话	025-83201657	025-83203503
传真	025-85507365	025-85507365
电子信箱	dshbgs@house365.com	dshbgs@house365.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 2016 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 2016 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	225,071,538.38	292,480,339.67	-23.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,105,550.12	58,385,563.91	-17.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	37,745,074.98	44,676,547.19	-15.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-253,655,477.95	41,571,898.23	-710.16%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.30	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.30	-16.67%
加权平均净资产收益率	4.58%	6.03%	-1.45%
	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）	1,378,146,457.74	1,259,601,544.50	9.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,073,047,044.83	1,025,678,491.99	4.62%

五、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。

六、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）	660,608.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,343,294.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,023,502.30	
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	500,000.00	
对外委托贷款取得的损益	1,653,771.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,670.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,513,243.82	
减：所得税影响额	1,384,343.61	
少数股东权益影响额（税后）	6,271.45	
合计	10,360,475.14	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所从事的主要业务情况

公司是国内房地产家居网络营销服务领域的先行者之一，在该领域已深耕多年。基于“立足于居、成就于家”的战略定位，致力于打造全国领先的幸福居家首选平台，努力成为“国内领先的互联网居家服务商”。公司目前业务体系为“3+N”的业务格局，即365淘房，365金服，爱租哪三个业务主体，和N个孵化项目。

一、主营业务：365淘房

其中，365淘房是公司目前核心业务，仍是主要收入来源；“365淘房”基于公司自主研发的PC和移动端平台，致力于为用户提供房屋信息查询、买卖、租赁等全方位网络综合服务，其主要收入为网络广告、房产营销服务收入以及二手房端口费用等。本报告期内，公司为应对市场变化，重点加强自身促成交能力，积极开展分销和包销业务，并进一步增强移动端推广和营销；

包销、分销业务：完成团队组织架构的调整，包销跟投等配套制度、流程的完备，匹配以平台数据、移动平台影响力，形成真正的交易能力。其中南京地区2017年上半年分销业绩超2016年全年，芜湖分销业务呈现地区绝对优势。包销业务在执行项目、立项项目、跟踪项目数量上均按业务计划推进。

移动平台：上半年官微阅读数同比接近翻番增长，APP日活、社群人数、CRM线上有效来源新增量各站均超额完成目标，同比大幅增长。

二、主营业务：365金服

365金服是公司近两年重点发展的新业务，主要是基于存量房交易场景为广大网友在存量房交易、生活消费改善中提供金融服务，公司已构建了以安家贷、互联网小贷公司为资金平台，以存量房交易场景为基础，自营、合作渠道并存的金融服务体系。365金服收入主要为利息收入和服务费。

本报告期内小贷公司继续稳步拓展业务，放款额持续增长；进一步完善风控体系，违约率和逾期率均保持较低水平，而且积极拓展融资路径。

1. 资产端：互联网小贷完善风控策略，稳定现有渠道，开辟深圳、天津市场；
2. 资金端：拓宽资金渠道。上半年对互联网小贷进行了增资，并在尝试拓展创新融资渠道。

小贷公司还被评为2016年中国小额贷款公司竞争力百强、2016年小微金融最具发展潜力奖；安家贷平台也顺利通过了合规检查验收。

三、战略业务：租赁服务业务

国家对租赁行业发展加大政策引导，标志着地产存量时代开启。公司积极培育租赁服务业务：打造了租赁服务平台“爱租哪”以及开展以租金分期、拿房贷、装修贷为产品的租赁金融业务。目前服务对象为：B端租赁企业以及职业房东、C端租客。公司将在存量房产租赁领域，提供全方位的金融、管理系统、营销平台以及智能设备等服务。

1. 租赁金融服务：报告期内租金分期、拿房贷、装修贷产品在试点城市南京市场稳步增长，并开辟了上海、合肥市场。
2. 租赁服务平台：“爱租哪”的PC、触屏、手机版产品均已上线，在新增用户数、房源数、电话量上均有所增长。

四、培育业务：新媒体业务

公司还在泛娱乐、体育服务、互联网营销领域用投资与内部孵化相结合的方式进行布局和尝试。报告期内，公司控股投资的硬腿子文化有限公司旗下形成了以“硬腿子”“红南京”等南京本地头部账号为龙头，硬腿子甩吃、甩玩南京、金陵城事、服奶哥、了不起的乌贼君等多个公众号为支撑的微信号矩阵。其中南京本地微信矩阵粉丝超200万；了不起的乌贼君等全国IP娱乐账号，全平台粉丝近400万，多条视频点击破2000万。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金较期初下降 33.89%，资金使用，主要是小贷放款增加所致
其他应收款	其他应收款较期初增加 442.66%，公司分销项目的预付款增加
其他流动资产	其他流动资产较期初增加 61.15%，主要是由于小贷公司放款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。由于业务调整，部分研发人员不再纳入合并范围以及人员流动等原因，公司技术研发人员总数有所下降，因此研发费用同比略有下降，但公司核心研发团队没有发生变动，公司各项研发工作均按计划正常开展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期内，由于史上最严的房地产调控政策持续，且房地产信贷逐步收紧，公司主要运营区域的商品房上市量和成交量均较上年同期有较大幅度下滑，公司以广告、电商为主的房地产网络营销业务受下游市场波动影响营业收入出现了下滑，但公司前两年重点培育的金融服务业务发展势头良好，公司本报告期内实现的营业利润与上年基本持平，不过由于少数股东权益、收到的政府补贴减少等因素影响，归属于母公司股东的净利润较上年同期下滑了17.61%。

报告期内公司各项业务均按计划开展；

365淘房业务本报告期内，公司为应对市场变化，重点加强自身促成交能力，积极开展分销和包销业务，并进一步增强移动端推广和营销；包销、分销业务方面，完成团队组织架构的调整，包销跟投等配套制度、流程的完备，匹配以平台数据、移动平台影响力，形成真正的交易能力。其中南京地区2017年上半年分销业绩超2016年全年，芜湖分销业务呈现地区绝对优势。包销业务在执行项目、立项项目、跟踪项目数量上均按业务计划推进。移动平台建设方面，上半年官微阅读数同比接近翻番增长，APP日活、社群人数、CRM线上有效来源新增量各站均超额完成目标，同比大幅增长。

365金服业务在经过前两年的重点培育已取得初步成果，本报告期内小贷公司继续稳步拓展业务，放款额持续增长；进一步完善风控体系，违约率和逾期率均保持较低水平，而且积极拓展融资路径。在资产端：互联网小贷完善风控策略，稳定现有渠道，开辟深圳、天津市场；在资金端：拓宽资金渠道。上半年对互联网小贷进行了增资，并在尝试开拓创新融资渠道。小贷公司还被评为2016年中国小额贷款公司竞争力百强、2016年小微金融最具发展潜力奖；安家贷平台也顺利通过了合规检查验收。

租赁服务业务是公司重点发展的战略业务，在报告期内租赁金融服务的租金分期、拿房贷、装修贷产品在试点城市南京市场稳步增长，并开辟了上海、合肥市场。租赁服务平台“爱租哪”的PC、触屏、APP均已上线，用户数、房源数均稳步上升。

财务报告主要变动项目说明：

合并资产负债表：

1、货币资金较期初下降33.89%，主要是由于资金使用，银行存款减少；

- 2、其他应收款较期初增长442.66%，主要是由于公司开展分销、包销业务，业务保证金增加；
- 3、其他流动资产较期初增长61.15%，主要是由于互联网小贷公司对外放款增加；
- 4、长期股权投资较期初增长189.58%，主要是由于本报告期新增对芜湖旷然的投资，且期初数较低；
- 5、应付账款较期初增长367.95%，主要是由于子公司预估装修费增加，且期初数较低；
- 6、预收账款较期初增长51.05%，主要是由于公司团立方等网络营销业务预收款增加；
- 7、应付职工薪酬较期初下降50.65%，主要是由于期初包含年终奖在本报告期内已发放；
- 8、负债合计较期初增长41.47%，主要是由于公司因业务需要增加短期借款，以及小贷公司使用定向融资工具等原因所致。

合并利润表：

- 1、营业成本同比减少34.42%，主要是由于房地产网络服务业务收入下降，营业成本相应下降；
- 2、销售费用同比减少40.10%，主要是由于房地产网络服务业务收入下降，销售费用相应下降；
- 3、财务费用较上年同期变动78.05%，主要是由于银行存款同比减少，利息收入相应减少；
- 4、资产减值损失同比增加629.07%，主要是由于其他应收款计提的减值准备增加和同比新增了互联网小贷公司放款计提的坏账损失；
- 5、营业外收入同比下降95.98%，主要是由于根据最新会计准则，政府补贴在本报告期内不再计入营业外收入；

合并现金流量表：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比有较大变化，主要是由于互联网小贷公司放款增加，且互联网小贷公司在2016年下半年才正式运营，上年同期基本无放款；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增长55.42%，主要是报告期内公司收回的理财等投资较多；

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	225,071,538.38	292,480,339.67	-23.05%	房地产网络服务业务受宏观调控影响下滑
营业成本	12,540,814.74	19,121,986.36	-34.42%	房地产网络服务业务受宏观调控影响下滑，成本也相应下降
销售费用	100,607,411.30	167,959,873.68	-40.10%	房地产网络服务业务受宏观调控影响下滑，销售费用相应下滑；
管理费用	51,049,806.43	55,145,055.67	-7.43%	
财务费用	-1,873,329.44	-8,534,354.59	-78.05%	银行存款减少，利息收入减少
所得税费用	12,345,779.79	11,793,841.59	4.68%	
研发投入	14,450,198.55	16,756,062.29	-13.76%	因为合并范围变更、岗位调整以及人员流动，报告期内研发人员数同比减少，研发费用相应有所减少
经营活动产生的现金流量净额	-253,655,477.95	41,571,898.23	-710.16%	小贷公司 2016 年下半年才正式运营，累计放款增加。
投资活动产生的现金流量净额	98,970,533.11	63,679,032.03	55.42%	本报告期收回的理财投资较多
筹资活动产生的现金流量净额	72,424,432.50	69,980,000.00	3.49%	
现金及现金等价物净增加额	-82,260,512.34	180,198,537.13	-145.65%	小贷公司从 2016 年下半年正式开始运营，今年对外放款增加，上年同期基本没有放款。
资产减值损失	6,652,910.84	912,523.64	629.07%	期末其他应收款及小贷对外放款增加，计提的坏账准备和贷款减值准备增加

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

公司利润构成同比发生变化，上年同期公司利润基本都来源于房地产网络服务收入，本报告期因金融服务中的互联网小贷业务是从2016年下半年才正式开始运营的，本报告期内运营情况良好，已有一定利润

贡献，因此金融服务利润贡献增加；但由于受下游房地产市场波动影响，公司房地产网络服务收入同比出现下滑，实现的盈利与上年同期相比也有所下降。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
房地产网络营销服务	190,047,037.85	10,997,234.47	94.21%	-32.98%	-38.86%	0.56%
研究咨询及其他服务	4,056,047.00	727,317.95	82.07%	-5.79%	37.94%	-5.69%
互联网金融平台服务业务	30,968,453.53	816,262.32	97.36%	580.71%	42.70%	9.94%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,474,777.05	11.64%	953,197,381.64	78.80%	-67.16%	2016 年上半年银行存款较多，互联网小贷公司尚未正式运营
应收账款	27,349,428.56	1.98%	31,630,605.50	2.61%	-0.63%	
存货			96,587.82	0.01%	-0.01%	
长期股权投资	29,432,184.22	2.14%	3,134,052.79	0.26%	1.88%	报告期新增了对芜湖旷然和极享家的投资
固定资产	11,022,260.88	0.80%	12,058,798.58	1.00%	-0.20%	
短期借款	63,000,000.00	4.57%			4.57%	公司因业务发展需要本报告期新增短期借款
其他应收款	68,972,188.64	5.00%	12,610,542.50	1.04%	3.96%	公司开展分销、包销业务保证金增加
其他流动资产	1,047,147,589.	75.98%	164,402,753.96	13.59%	62.39%	主要是互联网小贷公司对外放款增

	39				加
--	----	--	--	--	---

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,200,000.00	280,000,000.00	-91.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、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

单位：万元

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

								本金金 额	程序	金额(如 有)		益金额
平安银行南京奥体支行	无	否	低风险 保本型	29,100	2016年 01月06 日	2017年 01月06 日	到期支 付	29,100	是		1,017.17	12.58
广发银行玄武支行	无	否	低风险 保本型	6,000	2016年 10月19 日	2016年 12月26 日	季末计 息		是		18.38	18.38
广发银行玄武支行	无	否	低风险 保本型	3,000	2016年 11月10 日	2017年 04月10 日	季末计 息	3,000	是		30.16	30.16
广发银行玄武支行	无	否	低风险 保本型	2,000	2016年 11月10 日	2017年 04月10 日	季末计 息	2,000	是		25.96	25.96
民生银行栖霞支行	无	否	低风险 保本型	6,000	2016年 12月06 日	2017年 03月06 日	到期支 付	6,000	是		50.3	52.5
广发银行玄武支行	无	否	低风险 保本型	3,900	2016年 12月06 日	2017年 04月10 日	季末计 息	3,900	是		26.43	26.43
广发银行玄武支行	无	否	低风险 保本型	1,000	2016年 12月26 日	2017年 03月31 日	季末计 息	1,000	是		0.43	0.43
平安银行中山南路支行	无	否	低风险 保本型	9,100	2017年 01月06 日	2017年 03月22 日	季末计 息	9,100	是		68.06	68.06
江苏银行城中支行	无	否	低风险 保本型	5,000	2017年 02月15 日	2017年 03月29 日	到期支 付	5,000	是		22.44	22.44
江苏银行城中支行	无	否	低风险 保本型	4,000	2017年 03月01 日	2017年 04月12 日	到期支 付	4,000	是		17.49	17.49
中信银行建邺支行	无	否	低风险 保本型	6,000	2017年 03月08 日	2017年 04月13 日	到期支 付	6,000	是		16.8	16.8
平安银行中山南路支行	无	否	低风险 保本型	9,100	2017年 04月02 日	2017年 04月12 日	到期支 付	9,100	是		6.81	6.81

平安银行中山南路支行	无	否	低风险保本型	20,000	2017年04月12日	2017年05月03日	到期支付	20,000	是		18.7	18.7
华泰证券	无	否	浮动收益型	10,000	2017年04月13日	2017年05月16日	到期支付	10,000	是		38.76	38.76
广发银行玄武支行	无	否	低风险保本型	2,300	2017年04月12日	2017年05月12日	到期支付	2,300	是		7.37	7.37
交通银行中央门支行	无	否	低风险保本型	4,000	2017年04月13日	2017年04月14日	到期支付	4,000	是		0.2	0.2
交通银行中央门支行	无	否	低风险保本型	4,000	2017年04月17日	2017年08月17日	随时兑付, 到期支付		是			
广发银行玄武支行	无	否	低风险保本型	5,000	2017年04月20日	2017年05月22日	到期支付	5,000	是		17.1	17.1
平安银行中山南路支行	无	否	低风险保本型	5,000	2017年04月21日	2017年07月14日	随时兑付, 季末支付		是		28.38	28.38
华泰证券	无	否	浮动收益型	5,000	2017年04月25日	2017年05月25日	到期支付	5,000	是		15.62	15.62
中信银行建邺支行	无	否	低风险保本型	4,000	2017年05月19日	2017年08月18日	随时兑付到期支付		是			
国泰君安	无	否	低风险保本型	10,000	2017年05月23日	2017年07月10日	到期支付		是		55.23	
国泰君安	无	否	低风险保本型	10,000	2017年05月31日	2017年07月03日	到期支付		是		37.97	
广发银行玄武支行	无	否	低风险保本型	7,000	2017年06月08日	2017年08月08日	到期支付		是		52.64	
合计				170,500	--	--	--	124,500	--		1,572.4	424.17
委托理财资金来源				自有暂时闲置资金								

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年08月04日
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年08月20日
委托理财情况及未来计划说明	公司将根据公司战略及运营、资金等情况在授权及有关规定范围内，在不影响公司正常经营和投资的情况下，对公司暂时不使用的资金审慎开展理财，提高资金效率。

（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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
南京运昌置业发展有限公司	否	5,500	8.50%	在建工程	补充流动资金
合计	--	5,500	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）					
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
芜湖网尚资讯有限公司	子公司	房地产家居网络服务	1,000,000.00	29,107,831.23	14,763,748.83	23,836,462.29	10,987,820.88	9,498,832.52
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	子公司	金融服务	350,000,000.00	658,177,910.23	362,564,993.19	28,096,739.93	12,420,052.69	8,431,531.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
郑州泰房计算机科技有限公司	协议转让	该公司不再纳入合并范围。该公司规模较小且处于亏损状态，处置不会对公司有重大影响。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

公司所面临的风险详见：第一节 重要提示、目录和释义；

针对下游行业的变化，公司以交易导向重新梳理了365淘房业务，加强专业营销人员引进和培训，进一步增强自身促进成交能力；逐步开展分销和包销业务；

针对行业发展和竞争加剧，公司主要采取以下措施应对，一方面积极跟踪趋势，提前布局，公司继续在存量房、租赁、资产管理等方面开展积极尝试；同时另一方面通过人才培养积累、产品研发等努力增强公司在现有业务的竞争力。

针对新业务存在的风险，公司采取了稳健推进的战略，对于金融服务，公司一方面加强政策跟踪，一方面始终把防范风险放在首位，在核心风控体系，信贷模型以及团队建设完成前不急于扩张规模；通过合作助力新业务的开展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	22.38%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	2017-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	胡光辉;邢炜、章海林;李智;网景投资管理有限公司;齐东;林凌;林雷;崔昭华;边慧玲;凌云	不同业竞争承诺	本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何	2012 年 03 月 12 日	法定期限	正常履行

			经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员。			
	胡光辉;邢炜;章海林;李智	IPO 时其他承诺	如发行人及其子公司因上市前未按规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而被有关部门责令补缴、追缴或处罚的，由发行人共同实际控制人胡光辉、邢炜、章海林、李智承担相应责任。	2012 年 03 月 12 日	法定期限	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、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

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议审议通过了公司股票期权及限制性股票激励计划（第一期草案）及相关文件，但由于市场环境变化，该方案未能提交股东大会审议；2017年5月11日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止公司〈股票期权及限制性股票激励计划（第一期草案）〉的议案》，由于市场环境变化，决定自该日起终止此次股权激励计划，公司股票期权及限制性股票计划（第一期草案）及相关配套文件不再生效。等三个月后条件适合时，公司再择机启动激励计划。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

公司租赁事项主要为办公场所租赁，本报告期内未发生重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	2017 年 05 月 13 日	10,000	2017 年 06 月 01 日	1,000	连带责任保证	定向融资工具存续期及定向融资工具到期之日起二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 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（A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			10,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.93%				

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

十五、社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，公司控股子公司南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司拟进行增资，但由于申报实施过程中，情况发生变化，本次增资在报告期内未能完成。公司已在2017年7月7日第三届董事会第十五次会议上增资方案进行了调整，目前正在重新申报中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,721,242	8.19%				-3,159,375	-3,159,375	12,561,867	6.54%
3、其他内资持股	15,721,242	8.19%				-3,159,375	-3,159,375	12,561,867	6.54%
境内自然人持股	15,721,242	8.19%				-3,159,375	-3,159,375	12,561,867	6.54%
二、无限售条件股份	176,338,758	91.81%				3,159,375	3,159,375	179,498,133	93.46%
1、人民币普通股	176,338,758	91.81%				3,159,375	3,159,375	179,498,133	93.46%
三、股份总数	192,060,000	100.00%				0	0	192,060,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股份根据2016年末持股数调整额度。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
章海林	8,804,593	1,555,125	0	7,249,468	董事、监事、高管持股根据有关规定限售	法定期限
李智	6,417,258	1,604,250	0	4,813,008	董事、监事、高管持股根据有关规定限售	法定期限
齐东	17,528	0	0	17,528	董事、监事、高管持股根据有关规定限售	法定期限
凌云	481,863	0	0	481,863	董事、监事、高管持股根据有关规定限售	法定期限
合计	15,721,242	3,159,375	0	12,561,867	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,923	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
胡光辉	境内自然人	16.96%	32,575,950				质押	146,619
章海林	境内自然人	5.03%	9,665,958		7,249,468	2,416,490	质押	73,614
邢炜	境内自然人	4.17%	8,004,940				质押	99,646
李智	境内自然人	3.34%	6,417,344		4,813,008	1,604,336	质押	38,690
马鞍山网景投资	境内非国有法人	1.96%	3,765,2					

管理有限公司			26				
蒋宁	境内自然人	1.95%	3,736,258				
李东	境内自然人	1.77%	3,402,044				
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.68%	1,306,871				
沈丽	境内自然人	0.59%	1,127,086				
凌志祥	境内自然人	0.49%	949,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡光辉、章海林、李智为公司共同实际控制人；章海林与李东为夫妻关系；胡光辉与蒋宁为夫妻关系；胡光辉持有马鞍山网景投资管理有限公司 38.86% 股权，邢炜持有马鞍山网景投资管理有限公司 10% 股权。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
胡光辉	32,575,950	人民币普通股					
邢炜	8,004,940	人民币普通股					
马鞍山网景投资管理有限公司	3,765,226	人民币普通股					
蒋宁	3,736,258	人民币普通股					
李东	3,402,044	人民币普通股					
章海林	2,416,490	人民币普通股					
李智	1,604,336	人民币普通股					
中国国际金融股份有限公司	1,306,871	人民币普通股					
沈丽	1,127,086	人民币普通股					
凌志祥	949,100	人民币普通股					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	胡光辉、章海林、李智为公司共同实际控制人；章海林与李东为夫妻关系；胡光辉与蒋宁为夫妻关系；胡光辉持有马鞍山网景投资管理有限公司 38.86% 股权，邢炜持有马鞍山网景投资管理有限公司 10% 股权。						

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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
郝日明	独立董事	离任	2017 年 05 月 26 日	个人原因辞去独立董事职务
盛宇华	独立董事	被选举	2017 年 05 月 26 日	股东大会选举为公司独立董事

第九节 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

第十节 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：江苏三六五网络股份有限公司

2017 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	160,474,777.05	242,735,289.39
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		
衍生金融资产		
应收票据		234,000.00
应收账款	27,349,428.56	30,203,778.75
预付款项	923,966.56	1,006,328.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,477,482.81	11,384,834.72
应收股利		
其他应收款	68,972,188.64	12,710,059.94
买入返售金融资产		
存货		25,000.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	57,269.52	85,750.10
其他流动资产	1,047,147,589.39	907,257,817.50
其中：贷款	643,350,773.36	399,231,468.94
流动资产合计	1,307,402,702.53	1,205,642,859.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,091,000.00	5,091,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,432,184.22	10,163,781.28
投资性房地产		
固定资产	11,022,260.88	10,849,432.82
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	4,867,107.10	5,218,761.55
开发支出		
商誉	1,000,000.00	1,000,000.00
长期待摊费用	16,950,928.56	15,139,622.07
递延所得税资产	2,380,274.45	6,496,087.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	70,743,755.21	53,958,685.33
资产总计	1,378,146,457.74	1,259,601,544.50
流动负债：		
短期借款	63,000,000.00	
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		
应付账款	2,142,465.70	457,841.78
预收款项	42,807,758.51	28,339,698.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,443,342.79	25,212,487.03
应交税费	11,650,370.91	11,056,983.63
应付利息		
应付股利	250,103.60	250,103.60
其他应付款	36,123,993.10	27,848,283.89
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	44,866,338.38	64,195,914.97
流动负债合计	213,284,372.99	157,361,313.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	9,928,504.56	
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	1,421,584.05	1,421,584.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,350,088.61	1,421,584.05
负债合计	224,634,461.60	158,782,897.19
所有者权益：		
股本	192,060,000.00	192,060,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,931,907.79	273,668,905.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,975,576.87	60,975,576.87
一般风险准备	1,756,826.30	1,586,312.20
未分配利润	545,322,733.87	497,387,697.85
归属于母公司所有者权益合计	1,073,047,044.83	1,025,678,491.99
少数股东权益	80,464,951.31	75,140,155.32
所有者权益合计	1,153,511,996.14	1,100,818,647.31
负债和所有者权益总计	1,378,146,457.74	1,259,601,544.50

法定代表人：章海林

主管会计工作负责人：齐东

会计机构负责人：程海

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	65,196,260.41	96,769,161.18
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	11,791,542.67	15,510,877.84
预付款项		10,000.00
应收利息	566,466.67	9,705,746.50
应收股利	3,645,059.80	630,700.00
其他应收款	232,010,193.07	54,563,746.96
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	402,795,555.74	421,670,099.47

流动资产合计	716,005,078.36	598,860,331.95
非流动资产：		
可供出售金融资产	91,000.00	91,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	439,932,548.47	416,790,186.53
投资性房地产		
固定资产	6,470,278.66	6,892,729.19
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	4,842,797.10	5,186,279.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,781,271.36	13,879,656.75
递延所得税资产	5,906,721.10	8,463,021.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	470,024,616.69	451,302,873.88
资产总计	1,186,029,695.05	1,050,163,205.83
流动负债：		
短期借款	63,000,000.00	
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	1,870.00	1.00
预收款项	13,709,565.04	12,033,696.04
应付职工薪酬	6,794,953.89	13,355,531.58
应交税费	4,562,436.45	5,015,627.51
应付利息		
应付股利	180,003.60	180,003.60
其他应付款	60,522,798.85	8,538,606.21

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	30,602,701.44	47,867,113.09
流动负债合计	179,374,329.27	86,990,579.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,421,584.05	1,421,584.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,421,584.05	1,421,584.05
负债合计	180,795,913.32	88,412,163.08
所有者权益：		
股本	192,060,000.00	192,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,311,834.88	277,821,865.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,975,576.87	60,975,576.87
未分配利润	473,886,369.98	430,893,600.60
所有者权益合计	1,005,233,781.73	961,751,042.75
负债和所有者权益总计	1,186,029,695.05	1,050,163,205.83

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	225,071,538.38	292,480,339.67
其中：营业收入	225,071,538.38	292,480,339.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,392,184.56	238,044,130.69
其中：营业成本	12,540,814.74	19,121,986.36
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		
税金及附加	2,414,570.69	3,439,045.93
销售费用	100,607,411.30	167,959,873.68
管理费用	51,049,806.43	55,145,055.67
财务费用	-1,873,329.44	-8,534,354.59
资产减值损失	6,652,910.84	912,523.64
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）	6,061,476.13	8,938,365.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-181,597.06	-467,116.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,343,294.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,084,123.95	63,374,574.12
加：营业外收入	254,184.14	6,321,220.50
其中：非流动资产处置利得	146,019.33	182,961.57
减：营业外支出	102,704.95	975,806.91
其中：非流动资产处置损失	51,210.61	19,377.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,235,603.14	68,719,987.71
减：所得税费用	12,345,779.79	11,793,841.59

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,889,823.35	56,926,146.12
归属于母公司所有者的净利润	48,105,550.12	58,385,563.91
少数股东损益	2,784,273.23	-1,459,417.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,889,823.35	56,926,146.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,105,550.12	58,385,563.91
归属于少数股东的综合收益总额	2,784,273.23	-1,459,417.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.30
（二）稀释每股收益	0.25	0.30

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：章海林

主管会计工作负责人：齐东

会计机构负责人：程海

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	117,259,696.22	182,279,137.13
减：营业成本	6,715,961.15	9,504,234.49
税金及附加	1,199,588.71	1,863,636.99
销售费用	60,683,933.34	96,734,899.35
管理费用	27,654,544.56	32,228,344.96
财务费用	-3,828,484.97	-7,387,331.89
资产减值损失	9,672,907.07	2,128,513.45
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）	26,897,420.55	26,251,852.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-657,638.06	-426,696.15
其他收益	3,152,852.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,211,518.91	73,458,692.56
加：营业外收入	178,023.93	5,988,444.18
其中：非流动资产处置利得	146,019.33	164,433.04
减：营业外支出	59,936.80	16,504.31
其中：非流动资产处置损失	32,111.80	7,074.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,329,606.04	79,430,632.43
减：所得税费用	2,336,836.66	7,713,934.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,992,769.38	71,716,697.72
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	42,992,769.38	71,716,697.72
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	255,648,413.45	302,875,241.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,133,272.28	11,531,486.59

经营活动现金流入小计	267,781,685.73	314,406,728.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,983,100.74	10,214,279.43
客户贷款及垫款净增加额	247,573,770.63	
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	90,860,791.44	100,204,929.00
支付的各项税费	20,504,874.04	34,486,529.83
支付其他与经营活动有关的现金	159,514,626.83	127,929,091.76
经营活动现金流出小计	521,437,163.68	272,834,830.02
经营活动产生的现金流量净额	-253,655,477.95	41,571,898.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,000,001.00	152,310,001.00
取得投资收益收到的现金	17,109,693.07	1,045,072.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,122.02	741,854.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	230,973.42	1,090,307.26
收到其他与投资活动有关的现金	2,909,213.24	4,050,421.24
投资活动现金流入小计	1,320,490,002.75	159,237,656.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,319,469.64	1,347,514.75
投资支付的现金	1,215,200,000.00	94,211,110.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,221,519,469.64	95,558,624.75
投资活动产生的现金流量净额	98,970,533.11	63,679,032.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		70,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000,000.00

取得借款收到的现金	63,000,000.00	
发行债券收到的现金	9,870,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	72,870,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,330.00	20,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	253,330.00	20,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	192,237.50	
筹资活动现金流出小计	445,567.50	20,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	72,424,432.50	69,980,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,967,606.87
五、现金及现金等价物净增加额	-82,260,512.34	180,198,537.13
加：期初现金及现金等价物余额	242,735,289.39	772,998,844.51
六、期末现金及现金等价物余额	160,474,777.05	953,197,381.64

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	129,545,769.86	180,552,349.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	371,957,340.60	51,192,550.20
经营活动现金流入小计	501,503,110.46	231,744,899.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,596,639.78	2,977,835.71
支付给职工以及为职工支付的现金	50,062,636.09	52,190,716.44
支付的各项税费	5,515,818.95	25,771,471.00
支付其他与经营活动有关的现金	572,387,279.33	139,395,833.44
经营活动现金流出小计	630,562,374.15	220,335,856.59
经营活动产生的现金流量净额	-129,059,263.69	11,409,043.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,192,000,001.00	91,702,501.00

取得投资收益收到的现金	35,367,923.84	25,676,356.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,936.42	263,179.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	250,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3,912,202.31	2,674,726.55
投资活动现金流入小计	1,231,761,064.57	120,316,762.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	882,464.15	741,356.77
投资支付的现金	1,196,200,000.00	335,711,110.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,197,082,464.15	336,452,466.77
投资活动产生的现金流量净额	34,678,600.42	-216,135,703.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	63,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	192,237.50	
筹资活动现金流出小计	192,237.50	
筹资活动产生的现金流量净额	62,807,762.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,967,606.87
五、现金及现金等价物净增加额	-31,572,900.77	-199,759,053.67
加：期初现金及现金等价物余额	96,769,161.18	616,915,547.60
六、期末现金及现金等价物余额	65,196,260.41	417,156,493.93

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	192,060,000.00				273,668,905.07				60,975,576.87	1,586,312.20	497,387,697.85	75,140,155.32	1,100,818,647.31
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	192,060,000.00				273,668,905.07				60,975,576.87	1,586,312.20	497,387,697.85	75,140,155.32	1,100,818,647.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-736,997.28					170,514.10	47,935,036.02	5,324,795.99	52,693,348.83
（一）综合收益总额											48,105,550.12	2,784,273.23	50,889,823.35
（二）所有者投入和减少资本					-736,997.28							2,540,522.76	1,803,525.48
1. 股东投入的普通股												2,500,000.00	2,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					489,969.60								489,969.60
4. 其他					-1,226,966.88							40,522.76	-1,186,444.12
（三）利润分配										170,514.10	-170,514.10		
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险										170,514.10	-170,514.10		

准备										.10	4.10		
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	192,060,000.00				272,931,907.79				60,975,576.87	1,756,826.30	545,322,733.87	80,464,951.31	1,153,511,996.14

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	192,060,000.00				272,360,517.16				56,275,265.33		395,319,508.56	5,049,557.30	921,064,848.35	
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	192,060,000.00				272,360,517.16				56,275,265.33		395,319,508.56	5,049,557.30	921,064,848.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,981,649.89						58,385,563.91	69,754,325.39	130,121,539.19
(一)综合收益总额											58,385,563.91	-1,459,417.79	56,926,146.12
(二)所有者投入和减少资本					1,981,649.89							71,233,743.18	73,215,393.07
1. 股东投入的普通股												70,000,000.00	70,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,981,649.89								1,981,649.89
4. 其他												1,233,743.18	1,233,743.18
(三)利润分配												-20,000.00	-20,000.00
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												-20,000.00	-20,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	192,060,000.00				274,342,167.05			56,275,265.33		453,705,072.47	74,803,882.69	1,051,186,387.54	

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	192,060,000.00				277,821,865.28				60,975,576.87	430,893,600.60	961,751,042.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	192,060,000.00				277,821,865.28				60,975,576.87	430,893,600.60	961,751,042.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					489,969.60					42,992,769.38	43,482,738.98
（一）综合收益总额										42,992,769.38	42,992,769.38
（二）所有者投入和减少资本					489,969.60						489,969.60
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					489,969.60						489,969.60
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	192,060,000.00				278,311,834.88				60,975,576.87	473,886,369.98	1,005,233,781.73

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	192,060,000.00				276,320,311.02				56,275,265.33	388,590,796.76	913,246,373.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	192,060,000.00				276,320,311.02				56,275,265.33	388,590,796.76	913,246,373.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,023,788.82					71,716,697.72	73,740,486.54

(一) 综合收益总额									71,716,697.72	71,716,697.72	
(二) 所有者投入和减少资本					2,023,788.82					2,023,788.82	
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					2,023,788.82					2,023,788.82	
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	192,060,000.00				278,344,099.84				56,275,265.33	460,307,494.48	986,986,859.65

三、公司基本情况

江苏三六五网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由江苏三六五网络有限公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币4,000万元，已于2009年9月2日在江苏省工商行政管理局办

理了变更登记。法定代表人：章海林。

2012年1月17日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]83号文核准，本公司于2012年3月1日首次向社会公开发行人民币普通股1,335万股，每股面值1.00元。发行后注册资本变更为人民5,335万元。2012年3月15日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“三六五网”，证券代码“300295”。

根据公司2014年第三次临时股东大会的决议，以公司总股本5,335万股为基数，使用资本公积金向股东每10股转增5股，合计转增股本2,667.5万股，转增后总股本增至8,002.5万股。

根据公司2014年度股东大会的决议，以公司总股本8,002.5万股为基数，使用资本公积金向股东每10股转增2股，合计转增股本1,600.5万股，转增后总股本增至9,603万股。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议，以公司总股本9,603万股为基数，使用资本公积金向股东每10股转增10股，合计转增股本9,603万股，转增后总股本增至19,206万股。

经营范围：第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。网站建设与网页设计服务；软件开发、销售；互联网信息咨询；数据处理与存储服务；信息技术服务；房地产中介服务；人才培养（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；投资咨询；设计、制作、发布路牌、灯箱、印刷品、礼品广告，代理自制广告；室内外装饰工程设计、施工；工程监理；商务信息咨询；建材销售；展览展示服务；电子产品销售。（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）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年8月25日决议批准报出。

1. 截止2017年6月30日，本公司本期纳入合并范围的子（孙）公司

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	直接持股比例%	间接持股比例%
1	芜湖网尚资讯有限公司	芜湖网尚资讯	100.00	—
2	合肥三六五网络有限公司	合肥三六五	100.00	—
2-1	蚌埠大数据网络传媒有限公司	蚌埠大数据	51.00	—
3	浙江三六五科技有限公司	浙江三六五	100.00	—
4	合肥肥肥网络科技有限公司	合肥肥肥	100.00	—
5	芜湖三六五装修惠网络服务有限公司	芜湖装修惠	100.00	—
6	江苏安家贷金融信息服务有限公司	江苏安家贷	100.00	—
7	南京网尚营销顾问有限公司	网尚营销	97.73	—
8	陕西三六五网络有限公司	陕西三六五	68.00	—
9	重庆居汇网络有限公司	重庆居汇	68.00	—
10	辽宁三六五网络有限公司	辽宁三六五	68.00	—
11	安徽三六五装修宝网络服务股份有限	装修宝	95.00	5.00

	公司			
11-1	苏州装修宝网络服务有限公司	苏州装修宝	60.00	—
12	南京硬腿子文化传媒有限公司	南京硬腿子	60.00	—
13	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	三六五小贷	68.57	11.43
14	江苏爱租哪信息科技有限公司	爱租哪	66.67	—

上述子（孙）公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

2. 本公司本期合并财务报表范围变化

(1) 本期增加子（孙）公司：

无

(2) 本期减少子（孙）公司：

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	本期不纳入合并范围原因
1	郑州泰房计算机科技有限公司	郑州泰房	转让股权

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起6个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结

合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

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。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照

权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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或合并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,同时冲减商誉(注:如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当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;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,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,在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率

折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法

计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同

权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

金融负债全部或部分终止确认的，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

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使

用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
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，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，并据此计提相应的坏账准备。

(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
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%

2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：存货是指本公司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，包括周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资

成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19
电子设备	年限平均法	5	5.00	19
运输设备	年限平均法	5	5.00	19
其他设备	年限平均法	5	5.00	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用年限
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞

退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据以上原则，本公司劳务收入确认具体方法如下：

①广告发布业务：在一段期间内在公司网站上提供信息发布、网络广告等网络营销服务。服务内容以时间为标准，如公司为客户提供周期为一个月的广告合同，其实际业务模式为一段期间内在公司网站上提供广告在线服务。

收入确认的具体会计政策：按照完工百分比法确认收入，完工百分比按照劳务提供期间直线法或按照客户确认单计算。

②会员服务业务：公司与开发商签订团立方合同，在公司网站发布优惠购房信息，意向购房者向公司缴纳一定金额的服务费办理团房卡成为会员，凭公司购房确认单可享受开发商指定房源的优惠，意向购房者成功购房后公司按照意向购房者之前缴纳的服务费向其开具发票并确认收入。

收入确认的具体会计政策：劳务提供完毕时（意向购房者享受优惠成功购房时）。

③基础研究业务：在一段时间内为客户提供市场基础数据及相关分析，服务周期一般为一年，分月提供相应的数据分析报告。

收入确认的具体会计政策：按照完工百分比法确认收入，因服务较为均衡，完工百分比按照劳务提供期间直线法计算。

④市场调研业务：为客户提供市场信息等相关数据的研究报告

收入确认的具体会计政策：因该项业务完成周期较短，且劳务成果多为一次性交易，于调研报告提交时确认收入。

已开始提供服务并收取的款项，收款进度超过服务进度的部分计入递延收益科目。

⑤互联网金融平台服务：公司通过自有网络平台，为投资人与借款人提供信息服务，促成借贷交易，收取居间服务费。

收入确认的具体会计政策：居间服务费在借款发放时按借款本金及确定的比例确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

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

21、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

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

②用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般

确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

24、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

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》，要求应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》要求从2017年1月1日起调整相关会计核算和财务报表列报，本次调整不涉及对财务报表的比较数据进行追溯调整。

除上述事项外，报告期内无其他会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 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	应税销售额	3%、6%

城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

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
母公司、合肥三六五网络有限公司、合肥肥肥网络科技有限公司、芜湖网尚资讯有限公司	15%
其他子（孙）公司	25%

2、税收优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协 [2015]14号文，本公司高新技术企业复审通过，自2015年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司合肥三六五网络有限公司（以下简称“合肥三六五”）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自2015年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司合肥肥肥网络科技有限公司（以下简称“合肥肥肥”）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自2014年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司芜湖网尚资讯有限公司（以下简称“芜湖网尚资讯”）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自2014年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	380,429.81	488,983.94
银行存款	160,094,347.24	242,246,305.45
合计	160,474,777.05	242,735,289.39

其他说明

货币资金期末余额比期初下降33.89%，主要原因是子公司三六五小贷本期客户贷款及垫款净增加额较大。

2、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
商业承兑票据		234,000.00
合计		234,000.00

3、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	32,363,374.20	100.00%	5,013,945.64	15.49%	27,349,428.56	35,274,798.65	100.00%	5,071,019.90	14.38%	30,203,778.75
合计	32,363,374.20	100.00%	5,013,945.64	15.49%	27,349,428.56	35,274,798.65	100.00%	5,071,019.90	14.38%	30,203,778.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	25,023,748.86	1,251,187.50	5.00%
1 至 2 年	2,311,691.77	462,338.35	20.00%
2 至 3 年	3,455,027.57	1,727,513.79	50.00%
3 至 4 年	1,128,112.00	1,128,112.00	100.00%
4 至 5 年	287,694.00	287,694.00	100.00%
5 年以上	157,100.00	157,100.00	100.00%
合计	32,363,374.20	5,013,945.64	15.49%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 57,074.26 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
沈阳百益龙置业有限公司	923,650.00	2.85	461,825.00
明发集团（马鞍山）实业有限公司	849,056.60	2.62	42,452.83
南京莱昂置业有限公司	716,638.68	2.21	35,831.93
南京百德置业有限公司	584,774.00	1.81	29,238.70
安徽国开置业有限公司	556,660.00	1.72	107,392.38
合计	3,630,779.28	11.21	676,740.84

4、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	917,792.65	99.33%	989,857.37	98.36%
1 至 2 年	6,173.91	0.67%	16,471.40	1.64%

合计	923,966.56	--	1,006,328.77	--
----	------------	----	--------------	----

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	金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
安徽瑞泰置业有限公司	592,000.00	64.07
南京阳光新地置业有限公司	65,789.97	7.12
滁州居然之家家居建材市场有限公司	63,000.00	6.82
中国电信股份有限公司安徽分公司	12,395.50	1.34
合肥和钧正策信息技术有限公司	10,000.00	1.08
合计	743,185.47	80.43

其他说明：

预付款项期末余额中无账龄超过1年的大额预付款项。

5、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	17,111.11	16,698.63
委托贷款		147,012.58
理财收益		9,477,227.03
发放贷款利息收入	2,460,371.70	1,743,896.48
合计	2,477,482.81	11,384,834.72

(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：

应收利息期末余额中无逾期利息。

应收利息期末余额比期初下降78.24%，主要原因是期末未结算的理财收益大幅减少。

6、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	73,563,227.55	99.62%	4,591,038.91	6.24%	68,972,188.64	14,046,919.96	98.05%	1,336,860.02	9.52%	12,710,059.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	280,000.00	0.38%	280,000.00	100.00%		280,000.00	1.95%	280,000.00	100.00%	
合计	73,843,227.55	100.00%	4,871,038.91	6.60%	68,972,188.64	14,326,919.96	100.00%	1,616,860.02	11.29%	12,710,059.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,024,825.70	3,501,241.30	5.00%
1 至 2 年	2,967,961.55	593,592.31	20.00%
2 至 3 年	148,470.00	74,235.00	50.00%
3 至 4 年	193,000.00	193,000.00	100.00%
4 至 5 年	4,800.00	4,800.00	100.00%
5 年以上	224,170.30	224,170.30	100.00%
合计	73,563,227.55	4,591,038.91	6.24%

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 3,254,178.89 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) 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
保证金及押金	62,264,326.70	8,784,091.00
代收代付款	4,935,304.47	1,881,913.30
股权转让款	1,719,900.00	1,719,900.00
备用金	1,304,298.58	1,026,572.31
其他	3,619,397.80	914,443.35
合计	73,843,227.55	14,326,919.96

(4) 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
句容鑫辉房地产开发 有限公司	保证金	30,000,000.00	1 年以内	40.63%	1,500,000.00
徐州万达广场置业 有限公司	保证金	18,109,497.00	1 年以内	24.52%	905,474.85
西安唐明宫置业有 限公司	保证金	7,200,000.00	1 年以内	9.75%	360,000.00
郑青爱	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.06%	150,000.00
江苏省建筑工程集 团有限公司	保证金	1,159,740.00	1-2 年以内	1.57%	230,487.00
合计	--	59,469,237.00	--	80.53%	3,145,961.85

(5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款本报告期内无实际核销的其他应收款。

其他应收款期末余额比期初大幅增长，主要原因是本期公司开展房产包销业务支付的保证金金额较大。

其他应收款期末余额中无以其他应收款为标的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				25,000.00		25,000.00
合计				25,000.00		25,000.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

存货期初余额主要是子公司装修宝开展业务所需的装修材料。

存货期末余额比期初余额大幅减少，主要原因是本期子公司装修宝停止装修业务导致本期库存材料减少。

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租入固定资产改良支出	57,269.52	85,750.10
合计	57,269.52	85,750.10

其他说明：

一年内到期的非流动资产系长期待摊费用重分类列示的一年内到期的经营租入固定资产改良支出。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	400,000,000.00	450,000,000.00
借款期间为 1 年以内的发放贷款和垫款及垫款	643,350,773.36	399,231,468.94
委托贷款		55,000,000.00
待摊费用-房租	1,935,188.70	810,890.60
待抵扣进项税	377,305.38	696,165.46
预缴企业所得税	507,317.52	
待摊费用-其他	977,004.43	1,519,292.50
合计	1,047,147,589.39	907,257,817.50

其他说明：

10、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：	5,211,000.00	120,000.00	5,091,000.00	5,091,000.00		5,091,000.00
按成本计量的	5,211,000.00	120,000.00	5,091,000.00	5,091,000.00		5,091,000.00
合计	5,211,000.00	120,000.00	5,091,000.00	5,091,000.00		5,091,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	500,000.00
苏州三六五网络科技有限公司	91,000.00			91,000.00					10.00%	
郑州泰房计算机有限公司		120,000.00		120,000.00		120,000.00		120,000.00	10.00%	
合计	5,091,000.00	120,000.00		5,211,000.00		120,000.00		120,000.00	--	500,000.00

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉风尚三六五信息技术有限公司	2,236,706.24			-435,473.05						1,801,233.19	
哈尔滨三六五网络科技有限公司	285,466.72		250,000.00	-35,466.72							
天津主流三六五信息技术开发有限公司	559,120.50			-290,819.46						268,301.04	

石家庄睿智广告有限公司											
安徽清源 房地产研 究院	39,915.87			-23,959.0 0						15,956.87	
南京房益 佰网络科 技有限公 司											
南京一门 一派网络 科技有限 公司	6,048,169 .72			104,037.5 8						6,152,207 .30	
南京致正 轩和资本 管理有限 公司	994,402.2 3			2,359.54						996,761.7 7	
芜湖旷然 贰号投资 合伙企业 (有限合 伙)		20,000.00 0.00		-2,275.95						19,997.72 4.05	
南京三六 五极享家 数据处理 有限公司		200,000.0 0								200,000.0 0	
小计	10,163,78 1.28	20,200,00 0.00	250,000.0 0	-681,597. 06						29,432,18 4.22	
合计	10,163,78 1.28	20,200,00 0.00	250,000.0 0	-681,597. 06						29,432,18 4.22	

其他说明

报告期末未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,642,122.64	23,533,450.95	1,233,443.87	30,409,017.46
2.本期增加金额	603,839.75	1,564,538.51	76,778.19	2,245,156.45
(1) 购置	603,839.75	1,564,538.51	76,778.19	2,245,156.45
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	546,200.21	1,382,703.03	17,470.00	1,946,373.24
(1) 处置或报废	546,200.21	1,267,743.03		1,813,943.24
(2) 处置子公司减少		114,960.00	17,470.00	132,430.00
4.期末余额	5,699,762.18	23,715,286.43	1,292,752.06	30,707,800.67
二、累计折旧				
1.期初余额	3,811,260.88	15,086,294.53	662,029.23	19,559,584.64
2.本期增加金额	410,141.51	1,250,583.09	165,131.56	1,825,856.16
(1) 计提	410,141.51	1,250,583.09	165,131.56	1,825,856.16
3.本期减少金额	518,890.20	1,176,585.21	4,425.60	1,699,901.01
(1) 处置或报废	518,890.20	1,149,739.74		1,668,629.94
(2) 处置子公司减少		26,845.47	4,425.60	31,271.07
4.期末余额	3,702,512.19	15,160,292.41	822,735.19	19,685,539.79
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,997,249.99	8,554,994.02	470,016.87	11,022,260.88
2.期初账面价值	1,830,861.76	8,447,156.42	571,414.64	10,849,432.82

(2) 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

固定资产期末没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

固定资产期末余额中无暂时闲置的固定资产情况。

固定资产期末余额中无融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产情况。

固定资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受限的情况。

固定资产期末余额中无未办妥产权证书的固定资产情况。

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				7,819,756.87	7,819,756.87
2.本期增加金额				42,735.04	42,735.04
(1) 购置				42,735.04	42,735.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				7,862,491.91	7,862,491.91
二、累计摊销					
1.期初余额				2,600,995.32	2,600,995.32
2.本期增加金额				394,389.49	394,389.49
(1) 计提				394,389.49	394,389.49

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,995,384.81	2,995,384.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				4,867,107.10	4,867,107.10
2.期初账面价值				5,218,761.55	5,218,761.55

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。

其他说明：

无形资产期末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

无形资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受限的情况。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合肥肥肥网络科 技有限公司	3,361,154.50					3,361,154.50

蚌埠大数据网络 传媒有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
合计	4,361,154.50					4,361,154.50

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合肥肥肥网络科 技有限公司	3,361,154.50					3,361,154.50
合计	3,361,154.50					3,361,154.50

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司2008年非同一控制下控股合并取得合肥肥肥100%股权，合并成本为3,500,000.00元，取得时合肥肥肥可辨认净资产公允价值为138,845.50元，确认商誉3,361,154.50元。

(3) 本公司2015年4月非同一控制下控股合并取得蚌埠大数据51%股权，合并成本为1,510,000.00元，取得时蚌埠大数据可辨认净资产公允价值本公司享有部分为510,000.00元，确认商誉1,000,000.00元。

(4) 本公司2010年6月末对非同一控制下合并合肥肥肥形成的商誉进行了减值测试并全额计提了商誉减值准备，具体测试过程如下：

①对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

对合肥肥肥相关资产进行减值测试，除应收款项按账龄计提了坏账准备外，其他资产不存在减值情况。

②对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

A. 商誉的分摊

商誉系公司收购合肥肥肥100%股权所形成的，因此将商誉全部分摊至合肥肥肥。

B. 合肥肥肥可收回金额的确定

合肥肥肥2010年出现亏损及未来盈利存在一定不确定性，出于谨慎性的考虑，公司将其并购形成的商誉全额计提了减值。

15、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
经营租入固定资产 改良支出	15,139,622.07	4,067,254.15	2,226,311.66	29,636.00	16,950,928.56

合计	15,139,622.07	4,067,254.15	2,226,311.66	29,636.00	16,950,928.56
----	---------------	--------------	--------------	-----------	---------------

其他说明

长期待摊费用其他减少为郑州公司不纳入合并的金额。

16、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	11,639,803.90	2,315,444.97	8,399,729.89	1,854,116.52
预提费用	432,196.53	64,829.48	30,029,213.25	4,641,971.09
合计	12,072,000.43	2,380,274.45	38,428,943.14	6,496,087.61

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,380,274.45		6,496,087.61
递延所得税负债		1,421,584.05		1,421,584.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	78,541,386.38	89,827,919.77
商誉减值准备	3,361,154.50	3,361,154.50
预提费用	32,531,799.12	25,563,042.94
坏账准备形成	5,766,227.35	2,354,730.52
合计	120,200,567.35	121,106,847.73

(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
2017 年	4,530,480.10	5,698,862.48	
2018 年	14,130,405.58	14,130,405.58	
2019 年	10,304,652.58	10,304,652.58	
2020 年	35,606,227.50	36,460,946.79	
2021 年	10,561,554.96	23,233,052.34	
2022 年	3,408,065.66		
合计	78,541,386.38	89,827,919.77	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额比期初余额下降63.36%，主要原因是本期团立方业务计提的业务推广费未确认递延所得税资产导致期末递延所得税资产减少。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	63,000,000.00	
合计	63,000,000.00	

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

短期借款期末较期初大幅增长，主要原因是本期根据公司资金需要情况，增加短期借款补充流动资金。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	428,355.50	442,649.98
应付工程款	1,096,479.89	11,234.80
应付劳务费	8,877.00	3,957.00
应付服务费	608,753.31	

合计	2,142,465.70	457,841.78
----	--------------	------------

(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：

应付账款期末无账龄超过1年的大额应付账款。

应付账款期末余额比期初余额增长367.95%，主要原因是期末应付房产超市装修款金额较大。

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
团立方预收款	41,607,990.90	24,566,934.90
客户预存贷款利息	1,199,767.61	3,772,763.34
合计	42,807,758.51	28,339,698.24

(2) 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：

本公司对尚未开始提供服务但已收取的款项计入预收款项；对已开始提供服务并收取的款项，收款进度超过服务进度的部分计入递延收益。

预收账款期末余额中无账龄超过1年的大额预收款项。

预收账款期末余额比期初余额增长51.05%，主要原因是本期受政府限购政策影响，购房人购房周期拉长，导致团立方预收款余额增加。

20、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	25,188,412.53	73,689,012.89	86,450,599.13	12,426,826.29
二、离职后福利-设定提存计划	24,074.50	4,355,501.94	4,363,059.94	16,516.50
合计	25,212,487.03	78,044,514.83	90,813,659.07	12,443,342.79

(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	24,759,915.14	67,887,601.00	81,409,754.78	11,237,761.36
3、社会保险费	12,976.83	2,161,969.33	2,165,960.86	8,985.30
其中：医疗保险费	10,928.33	1,934,723.91	1,937,429.24	8,223.00
工伤保险费	1,446.00	59,629.18	60,736.38	338.80
生育保险费	602.50	167,616.24	167,795.24	423.50
4、住房公积金	20,176.00	2,036,096.40	2,039,900.40	16,372.00
5、工会经费和职工教育经费	395,344.56	1,603,346.16	834,983.09	1,163,707.63
合计	25,188,412.53	73,689,012.89	86,450,599.13	12,426,826.29

(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	22,895.00	4,199,642.31	4,206,444.31	16,093.00
2、失业保险费	1,179.50	155,859.63	156,615.63	423.50
合计	24,074.50	4,355,501.94	4,363,059.94	16,516.50

其他说明：

应付职工薪酬期末余额比期初下降50.65%，主要原因是期初余额中包含2016年全年年终奖金。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,744,528.60	974,380.90
企业所得税	7,303,310.93	8,190,834.92
个人所得税	974,249.30	1,260,658.89

城市维护建设税	189,926.57	72,897.35
文化事业建设费	273,471.23	476,568.12
教育费附加	137,753.66	52,483.70
其他	27,130.62	29,159.75
合计	11,650,370.91	11,056,983.63

其他说明：

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	250,103.60	250,103.60
合计	250,103.60	250,103.60

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：

23、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
增资款		20,000,000.00
代收代付款	2,908,828.21	4,542,815.12
保证金及押金	31,296,736.89	1,478,160.52
往来款	1,338,704.82	1,049,848.04
其他	579,723.18	777,460.21
合计	36,123,993.10	27,848,283.89

(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

本期不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	11,785,594.24	8,603,658.78
预提费用	32,963,995.65	55,592,256.19
待转销项税	116,748.49	
合计	44,866,338.38	64,195,914.97

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:

本公司对尚未开始提供服务但已收取的款项计入预收账款;对已开始提供服务并收取的款项,收款进度超过服务进度的部分计入递延收益。

其他流动负债期末余额比期初余额下降30.11%,主要原因是本期团立方业务收入下降,团立方预提业务推广费相应减少。

25、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定向融资工具(私募债)	9,928,504.56	
合计	9,928,504.56	

(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

债券名称	面值	发行时间	期限	发行金额		本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
17 三六五小贷定向融资工具	10,000,000.00	2017-06-02	1 年期	9,870,000.00		9,870,000.00	47,671.23	10,833.33			9,928,504.56
合计	--	--	--	9,870,000.00		9,870,000.00	47,671.23	10,833.33			9,928,504.56

(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 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

26、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	192,060,000.00						192,060,000.00

其他说明：

27、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）	268,312,939.52			268,312,939.52
其他资本公积	5,355,965.55	489,969.60	1,226,966.88	4,618,968.27
合计	273,668,905.07	489,969.60	1,226,966.88	272,931,907.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系公司控股股东向本公司员工无偿转让股票收益权形成的股份支付费用。

28、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	60,975,576.87			60,975,576.87
合计	60,975,576.87			60,975,576.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,586,312.20	170,514.10	—	1,756,826.30

一般风险准备金本期增加系子公司三六五小贷按照期末贷款余额的1.5%与贷款损失准备余额的差额提取。

30、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	497,387,697.85	395,319,508.56
调整后期初未分配利润	497,387,697.85	395,319,508.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,105,550.12	108,354,813.03
减：提取法定盈余公积		4,700,311.54
提取一般风险准备	170,514.10	1,586,312.20
期末未分配利润	545,322,733.87	497,387,697.85

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。

31、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	225,071,538.38	12,540,814.74	292,436,941.61	19,085,886.36
其他业务			43,398.06	36,100.00
合计	225,071,538.38	12,540,814.74	292,480,339.67	19,121,986.36

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	631,599.78	971,864.78
教育费附加	452,493.18	691,372.87

文化事业建设费	1,185,266.48	1,471,553.89
营业税		304,254.39
其他	145,211.25	
合计	2,414,570.69	3,439,045.93

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,332,895.79	48,682,835.56
业务推广费	44,827,235.32	95,080,150.18
广告及宣传费	12,438,950.78	17,763,280.46
股份支付	328,279.62	1,356,096.68
物管费	268,440.19	295,373.46
通讯费	353,826.70	637,634.66
办公费	311,759.81	753,757.45
交通差旅费	338,229.40	448,235.71
水电费	227,320.64	367,431.62
其他费用	180,473.05	2,575,077.90
合计	100,607,411.30	167,959,873.68

其他说明：

销售费用本期发生额比上期发生额下降40.10%，主要原因是本期团立方业务收入下降，团立方业务推广费相应减少。

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,857,429.50	22,568,882.68
技术研发费	14,450,198.55	16,756,062.29
业务招待费	2,785,814.27	3,340,364.37
房租费	1,898,697.19	1,912,865.79
装修费	2,334,456.81	3,091,834.36
审计咨询费	1,406,841.25	1,337,921.77
折旧费	1,357,138.68	1,553,371.41

交通差旅费	631,406.31	419,972.44
办公费	668,359.71	822,268.38
物管费	515,499.54	728,138.27
股份支付	1,184,964.20	667,692.14
车辆费用	403,390.55	455,204.46
各项税费	105,422.01	130,237.11
通讯费	270,687.49	328,534.84
无形资产摊销	34,714.33	77,189.76
水电费	177,029.41	233,126.70
低值易耗品	245,289.28	397,182.55
其他费用	722,467.35	324,206.35
合计	51,049,806.43	55,145,055.67

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	250,742.06	
减：利息收入	2,561,482.98	4,415,278.34
汇兑损失		
减：汇兑收益		4,967,606.87
银行手续费	437,411.48	848,530.62
合计	-1,873,329.44	-8,534,354.59

其他说明：

36、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	3,198,444.63	912,523.64
十四、其他	3,454,466.21	
合计	6,652,910.84	912,523.64

其他说明：

资产减值损失本期发生额比上期发生额大幅增长，主要原因是期末应收款项及贷款总额增加，相应计提的坏账准备及贷款减值准备增加。

37、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	-681,597.06	-467,116.24
处置长期股权投资产生的投资收益	565,799.85	8,360,408.46
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	500,000.00	
理财产品投资收益	5,677,273.34	1,045,072.92
合计	6,061,476.13	8,938,365.14

其他说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

投资收益本期发生额比上期发生额下降32.19%，主要原因是上期处置长期股权投资产生的投资收益增加。

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,343,294.00	

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	146,019.33	182,961.57	146,019.33
其中：固定资产处置利得	146,019.33	182,961.57	146,019.33
政府补助		5,690,522.20	
其他	108,164.81	447,736.73	108,164.81
合计	254,184.14	6,321,220.50	254,184.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

营业外收入本期发生额比上期发生额大幅下降，主要原因是2017年5月25日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》，要求应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计

入其他收益的政府补助在该项目中反映。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	51,210.61	19,377.53	
其中：固定资产处置损失	51,210.61	19,377.53	
罚款		7,000.00	
其他	51,494.34	949,429.38	
合计	102,704.95	975,806.91	

其他说明：

营业外支出本期发生额比上期发生额大幅减少，主要原因是上期其他支出金额较大。

41、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	8,229,966.63	7,629,694.07
递延所得税费用	4,115,813.16	4,164,147.52
合计	12,345,779.79	11,793,841.59

(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	63,235,603.14
所得税费用	12,345,779.79

其他说明

42、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
政府补助	3,343,294.00	5,690,522.20
其他	8,789,978.28	5,840,964.39
合计	12,133,272.28	11,531,486.59

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
业务推广费	65,651,890.75	85,808,345.33
广告及宣传费	11,140,093.89	13,618,903.44
房租及物管费	2,682,636.92	2,936,377.52
装修费	3,060,518.21	1,141,107.05
业务招待费	2,772,672.27	3,311,476.37
研发费用	1,265,699.56	1,243,230.22
审计咨询费	1,406,841.25	1,337,921.77
交通差旅费	969,635.71	868,208.15
办公费	980,119.52	1,576,025.83
通讯费	624,514.19	979,624.56
水电费	404,350.05	590,899.44
保证金、押金	55,491,923.50	3,603,348.95
其他	13,063,731.01	10,913,623.13
合计	159,514,626.83	127,929,091.76

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
利息收入	2,909,213.24	4,050,421.24
合计	2,909,213.24	4,050,421.24

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
短期借款利息	192,237.50	
合计	192,237.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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	50,889,823.35	56,926,146.12
加：资产减值准备	6,652,910.84	912,523.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,825,856.16	2,166,005.13
无形资产摊销	394,389.49	334,315.38
长期待摊费用摊销	2,226,311.66	4,417,889.41
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）	-94,808.72	-163,584.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,310,740.92	-9,382,885.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,061,476.13	-8,938,365.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,115,813.16	4,164,147.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,000.00	1,314,722.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-324,670,848.51	-6,212,212.19

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,839,047.85	-5,990,593.34
其他	1,513,243.82	2,023,788.82
经营活动产生的现金流量净额	-253,655,477.95	41,571,898.23
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	160,474,777.05	953,197,381.64
减：现金的期初余额	242,735,289.39	772,998,844.51
现金及现金等价物净增加额	-82,260,512.34	180,198,537.13

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	19,026.58
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	19,026.58

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	160,474,777.05	242,735,289.39
其中：库存现金	380,429.81	488,983.94

可随时用于支付的银行存款	160,094,347.24	242,246,305.45
三、期末现金及现金等价物余额	160,474,777.05	242,735,289.39

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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
郑州泰房计算机科技有限公司	1.00	41.00%	协议转让	2017年03月30日	出售已经股东大会通过，股权转让过户手续已办理完毕，董事会人员已全部更换	454,858.90	10.00%	120000.00	120000.00		转让价格	

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

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	
芜湖网尚资讯有限公司	芜湖	芜湖	互联网和相关服务	100.00%		新设
合肥三六五网络有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	100.00%		新设
浙江三六五科技有限公司	杭州	杭州	互联网和相关服务	100.00%		新设
合肥肥肥网络科技有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	100.00%		非同一控制下企业合并
芜湖三六五装修惠网络服务有限公司	芜湖	芜湖	互联网和相关服务	100.00%		新设
江苏安家贷金融信息服务有限公司	南京	南京	金融信息咨询服务	100.00%		新设
南京网尚营销顾问有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	97.73%		同一控制下企业合并
陕西三六五网络有限公司	西安	西安	互联网和相关服务	68.00%		新设
重庆居汇网络有限公司	重庆	重庆	互联网和相关服务	68.00%		新设
辽宁三六五网络有限公司	沈阳	沈阳	互联网和相关服务	68.00%		新设
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	95.00%	5.00%	新设
南京硬腿子文化传媒有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	60.00%		新设
南京三六五互联网科技小额贷款有限公司	南京	南京	金融服务	68.57%	11.43%	新设
江苏爱租哪信息科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	66.67%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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配的股利	期末少数股东权益余额
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	20.00%	1,686,306.20	0.00	72,512,998.64

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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	656,235,577.07	1,942,333.16	658,177,910.23	285,684,412.48	9,928,504.56	295,612,917.04	429,229,462.88	1,098,563.58	430,328,026.46	76,194,564.27	0.00	76,194,564.27

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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	28,096,739.93	8,431,531.00	8,431,531.00	-27,908,102.82	0.00	52,655.69	52,655.69	0.00

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	
安徽清源房地产研究院	合肥	合肥	房地产行业专业研究机构	25.00%		权益法核算
武汉风尚三六五信息技术有限公司	武汉	芜湖	网络服务、咨询服务及软件开发	35.00%		权益法核算
石家庄睿智广告有限公司	石家庄	石家庄	广告业务及设计服务	35.00%		权益法核算
天津主流三六五信息技术开发有限公司	天津	天津	软件开发、互联网相关服务	25.00%		权益法核算
南京房益佰网络科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	19.55%		权益法核算
南京一门一派网络科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	20.00%		权益法核算
南京致正轩和资本管理有限公司	南京	南京	投资管理及咨询	20.00%		权益法核算
南京三六五极享家数据处理有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	20.00%		权益法核算
芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）	芜湖	芜湖	投资管理及咨询	20.00%		权益法核算

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：

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：

(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	1,001,870.20	3,134,052.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	681,597.06	-467,116.24
--综合收益总额	681,597.06	-467,116.24

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**(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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡光辉、章海林、李智。

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九 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 在其他主体中的权益。

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
马鞍山网景投资管理有限公司	胡光辉持股 38.86%
南京网景展览服务有限公司	受胡光辉控制
芜湖网景展览服务有限公司	南京网景展览服务有限公司全资子公司
南京巨鑫房地产测绘有限责任公司	南京网景展览服务有限公司全资子公司
西安华商广告有限责任公司	陕西三六五网络有限公司股东
重庆华博传媒有限公司	重庆居汇网络有限公司股东
辽宁盈丰传媒有限公司	辽宁三六五网络有限公司股东
蚌埠馨睿信息科技有限公司	蚌埠大数据网络传媒有限公司股东
深圳市泰辰和创投资有限公司	郑州泰房计算机科技有限公司股东
李世涛	南京硬腿子文化传媒有限公司股东
孙有富	苏州装修宝网络服务有限公司股东

南京栖霞建设股份有限公司	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司股东
深圳市基石创业投资有限公司	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司股东
陆洋	江苏爱租哪信息科技有限公司股东
李叶	江苏爱租哪信息科技有限公司股东
苏州三六五网络科技有限公司	本公司持股 10% 公司
郑州泰房计算机科技有限公司	本公司持股 10% 公司

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
苏州三六五网络科技有限公司	营销服务	42,452.82			182,827.50

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
武汉风尚三六五信息技术有限公司	网盟代理	141,897.13	424,140.61
苏州三六五网络科技有限公司	网盟代理	188,162.31	94,081.16
石家庄睿智广告有限公司	网盟代理		

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(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	苏州三六五网络科技有限公司	122,154.85		122,154.85	

(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	南京房益佰网络科技有限公司	66,680.00	66,680.00

7、关联方承诺

8、其他

十一、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

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,039,101.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	489,969.60

其他说明

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

2015年6月10日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于修订公司员工持股计划的议案》，鉴于公司已实施了2014年度利润分配方案（使用资本公积每10股转增股本2股），相应对员工持股计划中涉及到各项股份数据进行了调整；同时，根据实施过程中遇到的问题，对员工持股计划第一期的实施方案进行调整，方式调整为无偿赠予股票收益权，规模调整为共同实际控制人赠予的股票收益权。该事项于2015年7月7日，经2015年第二次临时股东大会审议通过。

公司员工持股计划的管理人分别与4位主要股东胡光辉、李智、邢炜、章海林签订《资管计划股票收益权转让合同》和《资管计划股票质押合同》，四位股东将合计2,880,000股公司股票收益权无偿转给公司第一期员工持股计划，其中胡光辉转让了1,177,632股股票收益权，邢炜转让了800,352股股票收益权，章海林转让了591,264股股票收益权，李智转让了310,752股股票收益权。截至2015年12月23日止，管理人收到中国证券登记结算有限责任公司的回执，上述股份已完成必要的股份质押登记手续质押给资管计划。公司第一期员工持股计划的288万股公司股票收益权购买已完成。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

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

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2017年8月25日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、其他

截至2017年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,036,152.6	100.00%	2,244,572.59	15.99%	11,791,579.67	17,704,201.74	100.00%	2,193,323.90	12.39%	15,510,877.84
合计	14,036,152.6	100.00%	2,244,572.59	15.99%	11,791,579.67	17,704,201.74	100.00%	2,193,323.90	12.39%	15,510,877.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	11,402,271.26	570,113.59	5.00%
1至2年	250,000.00	50,000.00	20.00%
2至3年	1,518,770.00	759,385.00	50.00%
3至4年	865,074.00	865,074.00	100.00%
合计	14,036,115.26	2,244,572.59	15.99%

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 51,248.69 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
明发集团（马鞍山）实业有限公司	849,056.60	6.05	42,452.83
南京莱昂置业有限公司	716,638.68	5.11	35,831.93
南京百德置业有限公司	584,774.00	4.17	29,238.70
滁州富力城房地产开发有限公司	485,849.06	3.46	24,292.45
南京恒裕房地产开发有限公司	399,200.00	2.84	19,960.00
合计	3,035,518.34	21.63	151,775.91

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,091,400.00	8.95%	24,091,400.00	100.00%		24,091,400.00	29.35%	24,091,400.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	244,772,361.07	90.95%	12,762,168.00	5.21%	232,010,193.07	57,704,256.58	70.31%	3,140,509.62	5.44%	54,563,746.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	280,000.00	0.10%	280,000.00	100.00%		280,000.00	0.34%	280,000.00	100.00%	
合计	269,143,761.07	100.00%	37,133,568.00	13.80%	232,010,193.07	82,075,656.58	100.00%	27,511,909.62	33.52%	54,563,746.96

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	24,091,400.00	24,091,400.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,091,400.00	24,091,400.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	242,412,413.77	12,120,620.70	5.00%
1 至 2 年	2,128,000.00	425,600.00	20.00%
2 至 3 年	32,000.00	16,000.00	50.00%
3 至 4 年	124,977.00	124,977.00	100.00%
5 年以上	74,970.30	74,970.30	100.00%
合计	244,772,361.07	12,762,168.00	5.21%

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 9,621,658.38 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：

(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
往来款	210,528,402.97	72,223,054.85
保证金及押金	52,839,033.70	6,772,403.20
备用金	999,266.71	1,009,097.31
股权转让款	1,719,900.00	1,719,900.00
其他	3,057,157.69	351,201.22
合计	269,143,761.07	82,075,656.58

(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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	往来款	182,000,000.00	1 年以内	67.62%	9,100,000.00
句容鑫辉房地产开发	保证金	30,000,000.00	1 年以内	11.15%	1,500,000.00

有限公司					
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	往来款	24,203,377.00	3 年以内	8.99%	24,203,377.00
江苏三六五网络股份有限公司徐州分公司	往来款	22,360,000.00	1 年以内	8.31%	1,118,000.00
陕西三六五网络有限公司	往来款	4,200,000.00	1 年以内	1.56%	210,000.00
合计	--	262,763,377.00	--	97.63%	36,131,377.00

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	449,617,698.57	39,101,377.45	410,516,321.12	446,277,698.57	39,611,377.45	406,666,321.12
对联营、合营企业投资	29,416,227.35		29,416,227.35	10,123,865.41		10,123,865.41
合计	479,033,925.92	39,101,377.45	439,932,548.47	456,401,563.98	39,611,377.45	416,790,186.53

(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
芜湖网尚资讯有限公司	1,412,366.29			1,412,366.29		
合肥三六五网络有限公司	1,136,823.47			1,136,823.47		
浙江三六五科技有限公司	10,128,085.96			10,128,085.96		
南京网尚营销顾问有限公司	3,518,894.41			3,518,894.41		
合肥肥肥网络科技有限公司	13,683,052.87			13,683,052.87		3,361,154.50
陕西三六五网络有限公司	12,966,525.17			12,966,525.17		
重庆居汇网络有限公司	11,560,000.00			11,560,000.00		10,750,472.11
辽宁三六五网络	10,200,000.00			10,200,000.00		7,006,830.83

有限公司						
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	11,000,001.00			11,000,001.00		11,000,001.00
芜湖三六五装修惠网络服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		6,982,919.01
江苏安家贷金融信息服务有限公司	120,003,560.60			120,003,560.60		
郑州泰房计算机科技有限公司	510,000.00		510,000.00		510,000.00	
南京硬腿子文化传媒有限公司	513,156.15		150,000.00	363,156.15		
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	240,465,400.09			240,465,400.09		
江苏爱租哪信息科技有限公司	1,179,832.56	4,000,000.00		5,179,832.56		
合计	446,277,698.57	4,000,000.00	660,000.00	449,617,698.57	510,000.00	39,101,377.45

(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											
武汉风尚三六五信息技术有限公司	2,236,706.24			-435,473.05						1,801,233.19	
哈尔滨三六五网络科技有限公司	285,466.72		250,000.00	-35,466.72						0.00	
天津主流三六五信	559,120.50			-290,819.46						268,301.04	

息技术开发有限公司											
石家庄睿智广告有限公司											
南京房益佰网络科技有限公司											
南京一派网络科技有限公司	6,048,169.72			104,037.58						6,152,207.30	
南京致正轩和资本管理有限公司	994,402.23			2,359.54						996,761.77	
南京三六五极享家数据处理有限公司		200,000.00								200,000.00	
芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）		20,000.00		-2,275.95						19,997.72	4.05
小计	10,123,865.41	20,200,000.00	250,000.00	-657,638.06						29,416,227.35	
合计	10,123,865.41	20,200,000.00	250,000.00	-657,638.06						29,416,227.35	

（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
主营业务	117,259,696.22	6,715,961.15	182,279,137.13	9,504,234.49
合计	117,259,696.22	6,715,961.15	182,279,137.13	9,504,234.49

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	24,000,000.00	25,180,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-657,638.06	-426,696.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-149,998.00	1,002,192.77
理财产品收益	3,705,056.61	496,356.16
合计	26,897,420.55	26,251,852.78

6、其他

十六、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	660,608.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,343,294.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,023,502.30	
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	500,000.00	
对外委托贷款取得的损益	1,653,771.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,670.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,513,243.82	
减：所得税影响额	1,384,343.61	
少数股东权益影响额	6,271.45	
合计	10,360,475.14	--

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	4.58%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.20	0.20

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2017半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：南京市建邺区新城科技园云龙山路99号省建大厦B座16楼董事会办公室