



智度科技股份有限公司

2017 年半年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

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	41
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	48
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智度股份	指	智度科技股份有限公司
智度德普、控股股东	指	北京智度德普股权投资中心（有限合伙）
智度集团、西藏智度	指	智度集团有限公司（更名前为“西藏智度投资有限公司”）
猎鹰网络	指	上海猎鹰网络有限公司
智度亦复	指	上海智度亦复信息技术有限公司
掌汇天下	指	北京掌汇天下科技有限公司
Spigot	指	Spigot, Inc.
范特西	指	深圳市范特西科技有限公司
拉萨智恒	指	拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司
菲索广告	指	上海菲索广告有限公司
佑迎广告	指	上海佑迎广告有限公司
万流客	指	万流客网络科技（上海）有限公司
易晋网络	指	上海易晋网络科技有限公司
今耀投资	指	上海今耀投资控股有限公司
隽川科技	指	深圳市隽川科技有限公司
零零伍	指	深圳市零零伍科技有限公司
开曼公司	指	Eightpoint Technologies Limited
塞浦路斯公司	指	Polarity Technologies Limited
智度美国	指	GENIMOUS INTERACTIVE INVESTMENT CO.,LTD
智度香港	指	智度投资（香港）有限公司
西藏智媒	指	西藏智媒网络科技有限公司
奇酷工场	指	北京奇酷工场科技有限公司
风灵创景	指	福建风灵创景科技有限公司
宴杰网络	指	上海宴杰网络科技有限公司
拉萨猎鹰	指	拉萨经济技术开发区猎鹰网络科技有限公司
御风互娱	指	深圳市御风互娱有限公司
福建智度	指	福建智度科技股份有限公司
厦门蓝图蓝标	指	厦门蓝图蓝标投资合伙企业（有限合伙）
互联网小额贷公司	指	广州市智度互联网小额贷款有限公司

保理公司	指	广州市智度商业保理有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王科芳	薛俊霞
联系地址	北京市西城区西绒线胡同 51 号（北门）	北京市西城区西绒线胡同 51 号（北门）
电话	010-66237897	0371-55139520
传真	010-66237715	0371-55139521
电子信箱	zhidugufen@genimous.com	xjx9656@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

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
营业收入（元）	2,544,364,276.36	653,317,823.70	289.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	218,132,159.43	86,647,594.52	151.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	181,129,605.60	37,073,641.72	388.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-156,906,336.79	98,189,969.28	-259.80%
基本每股收益（元/股）	0.2259	0.2048	10.30%
稀释每股收益（元/股）	0.2259	0.2048	10.30%
加权平均净资产收益率	4.64%	9.94%	-5.30%
	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）	6,922,772,549.27	6,491,274,490.45	6.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,798,772,518.74	4,607,850,605.15	4.14%

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）	-18,006.77	
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）	6,006,120.45	
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	31,896,316.48	购买银行理财产品收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,696.78	
减：所得税影响额	863,073.11	
少数股东权益影响额（税后）	22,500.00	
合计	37,002,553.83	--

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

报告期内，公司的主营业务为移动互联网流量的聚合和经营，同时公司开始布局互联网小额贷业务及保理业务。

公司打造了移动互联网流量入口、移动互联网流量经营平台和商业变现渠道的三位一体的全产业链商业模式。公司通过移动互联网流量入口，广泛与第三方开展合作，聚合移动互联网行业内规模级的碎片化、情景化流量；同时，通过整合、升级境内以猎鹰网络下属 FMOBI 平台（即胜效通平台的升级版）为代表的境内流量经营平台和以 Spigot 流量经营平台为代表的境外经营平台，得以高效、系统地管理其自然流量，使之转化为具有较高商业价值的流量，输出给猎鹰网络（包括下属公司范特西）、亦复信息以及 Spigot 等境内外具有较强商业变现渠道的公司，再精准分发给广告、游戏、电商、阅读等各行业有变现需求的广告主或开发者，为其创造较高的商业价值，最终实现流量变现。

公司拟投资人民币 6 亿元设立互联网小额贷公司，拟出资人民币 3000 万元和智度集团共同设立保理公司。通过上述投资有助于公司利用丰富的业务资源，形成产业链竞争优势，推动企业的可持续发展，践行“产业+资本”相结合的理念，不断完善公司的产业布局，提升公司综合竞争实力，未来将对公司盈利能力的提升有积极促进作用。

1、报告期内，公司的主要业务包括：

（1）互联网广告传媒相关业务

流量运营及应用分发业务：公司子公司猎鹰网络致力于搭建互联网流量整合分发平台，为客户在移动互联网领域提供精准、高效的整合营销推广服务，通过深度大数据挖掘、情景模式匹配、广告实时竞价，为广告主锁定精准目标用户，提高广告转化率和广告的精准度，为用户提供最感兴趣的广告，为开发商带来最高的广告收益。

互联网营销业务：公司子公司智度亦复的数字营销业务覆盖搜索引擎营销业务、精准营销业务、SSP 业务、娱乐影视整合营销和社交媒体整合营销五类互联网营销业务，以搜索引擎营销为主导，以客户需求为导向，为客户提供基于互联网和移动互联网的数字整合营销方案。

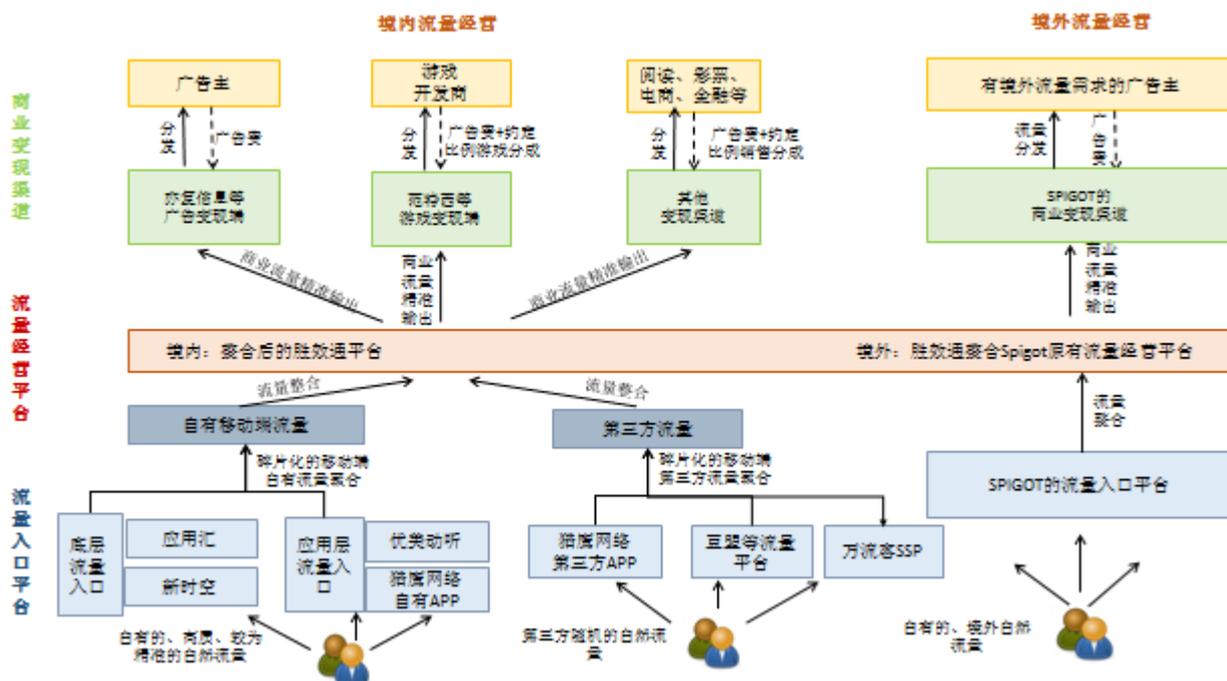
海外互联网广告业务：公司子公司 Spigot 是连接全球广告客户和软件开发商的跨平台解决方案提供商，主营业务集中于互联网软件开发、应用和分发。Spigot 可为电商平台、搜索引擎以及其他用户开发浏览器插件，并将插件分发到相关浏览器以及其他流行的应用软件中，通过网络为广告用户提供全球覆盖机会，并由此为应用开发者提供商业变现机会。

网络游戏业务：公司子公司范特西的主营业务为网络游戏产品的开发与运营，其游戏产品涉及网页游戏以及移动网络游戏，是国内体育类网络游戏行业的领先企业之一。

（2）拟布局的互联网小额贷款相关业务

公司拟投资设立的互联网小额贷公司，将依托互联网面向本公司互联网产业链上下游，为广大中小微企业、商户、个人等提供优质的普惠金融服务。截至本报告披露日，公司已收到广州市越秀区金融工作局下发的《广州民间金融街 2017 年第二批小额贷款公司准入评审会结果通知》，获悉公司顺利通过了广州民间金融街小额贷款公司准入评审，现已进入备案筹备阶段。同时，公司拟与智度集团共同投资设立保理公司，通过与产业链上下游客户合作，助力公司对全产业链的优化整合。

2、报告期内，公司互联网广告传媒相关业务的商业模式如下图所示：



如图所示，公司形成了境内和境外两个完整的移动互联网流量全产业链经营体系，境内体系以猎鹰网络下属 FMOBI 平台为核心，境外体系以 Spigot 公司流量经营平台为核心。从移动互联网流量全产业链经营体系架构而言，将包括三个层面：流量入口平台、流量经营平台以及商业变现渠道。

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
股权资产	2017 年 1 月 16 日公司召开了第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第十九次会议，审议通过了《关于购买北京奇酷工场科技有限公司 20% 股权的议案》，同意公司的全资子公司上海猎鹰网络有限公司的全资子公司深圳市范特西科技有限公司使用自有资金人民币 7000 万元以现金方式购买北京奇酷工场科技有限公司 20% 的股权。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Spigot, Inc.	股权收购	300,901,677.	美国内华达	互联网软件开发、应用和	安排治理架构，业务、资	5,227,698.91	6.27%	否

		95	州	分发,用户流量收益转换	产、财务、人员、机构全面整合			
Polarity Technologies Limited	设立	60,699,479.26	塞浦路斯	互联网软件开发、应用和分发,用户流量收益转换	设立公司全面管控	17,926,249.38	1.26%	否
Eightpoint Technologies Limited	设立	139,455,765.88	开曼	互联网软件开发、应用和分发,用户流量收益转换	设立公司全面管控	105,470,714.76	2.91%	否
智度投资(香港)有限公司	设立	936,633,392.30	香港	投资与资产管理	设立公司全面管控	-425,829.17	19.52%	否

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

公司的核心竞争力体现在以下几个方面:

(一) 领先的移动互联网全产业链

通过并购重组,上市公司成为一家同时拥有移动互联网流量入口平台、流量经营平台和商业变现渠道三位一体的移动互联网公司。依托上市公司平台,通过一年多的整合,公司各子公司、各业务板块之间的协同效应明显增强,形成了领先的移动互联网全产业链。这种协同效应将更好的推动公司各项业务的可持续发展。

(二) 不断提升的品牌知名度

上市公司各子公司在各自经营的移动互联网细分领域积累了丰富的业务经验,具有较强的影响力。借助上市公司这个平台,各子公司更好的利用其在各自细分领域中积累的品牌知名度,发挥其品牌优势和市场影响力,从而对提升企业形象,树立企业价值、吸引用户起到良好促进作用。

(三) 完善的法人治理结构和高效的内部决策机制

公司不断完善的法人治理结构和高效的决策机制,有效保证了公司的健康快速发展。

(四) 科学的人才培养机制和激励机制

公司通过内部培养和外部引进,不断扩充和培养优秀的人才队伍。公司管理层和各业务团队经验丰富、学习能力强,对互联网行业有着深刻的认识,是公司快速发展的有力保证。同时,公司不断完善内部的人才激励机制,有效提高了业务团队的稳定性和积极性。

(五) 不断深化的产融结合战略

上市公司将产业与资本相融合,内生发展与外延扩张同步推进,借助收购兼并等金融手段,高效率、高质量地收购市场上的优质资产,同时通过布局互联网小额贷款公司、保理公司等方式,助力公司快速发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

自 2016 年 5 月完成发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项以来，公司已全面转型为互联网广告传媒公司。2017 年上半年，公司经营情况良好，主营业务迅速增长。本报告期内，公司实现主营业务收入 2,544,364,276.36 元，比上年同期增长 289.45%；实现归属上市公司股东净利润 218,132,159.43 元，比上年同期增长 151.75%；实现每股收益 0.2259 元，比上年同期增长了 10.30%。

公司不断深化产融结合的战略，坚持内生发展与外延扩张同步推进。在各项业务进展顺利的基础上，公司拟通过布局互联网小额贷款公司、保理公司等方式，与产业链上下游客户合作，助力公司全产业链的优化整合，实现公司的快速可持续发展。

二、主营业务分析

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	2,544,364,276.36	653,317,823.70	289.45%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务范围发生变化，营业收入均来自互联网及相关服务行业，盈利能力提升，营业额快速增长所致。
营业成本	2,194,630,803.54	518,563,094.95	323.21%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务范围发生变化，营业额快速增长，营业成本相应增加所致。
销售费用	51,546,372.27	29,112,317.59	77.06%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务范围发生变化，销售人员增加所致。
管理费用	89,647,839.29	54,647,866.45	64.05%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务发生变化，人员薪酬上升及研发投入增加所致。
财务费用	8,408,068.41	-786,098.11	1,169.60%	本期公司增加对外融资，相应利息支出增长所致。

所得税费用	15,221,770.53	13,636,357.18	11.63%	
研发投入	31,046,963.57	20,607,146.01	50.66%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务发生变化，研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-156,906,336.79	98,189,969.28	-259.80%	上年同期 5,6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，随着业务规模增大，流动资金需求量增加，垫付款业务增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,626,479,627.34	-798,490,273.72	303.69%	上年同期支付境外子公司收购对价款及本报告期内，公司募集资金购买银行理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-167,693,293.44	2,783,838,099.68	-106.02%	上年同期，公司募集资金到账，及本报告期内融资性保函现金支出所致。
现金及现金等价物净增加额	1,299,952,841.42	2,084,566,751.00	-37.64%	主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流净额变动所致。
投资收益	33,900,025.19	43,542,336.79	-22.14%	上年同期内处置深圳思达仪表公司股权产生处置收益及本期募集资金、购买银行理财产品产生投资收益所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

上年同期 5、6 月份，公司完成了发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，标的公司在完成过户后，5、6 月份的数据合并到上市公司。本报告期，标的公司 2017 年 1-6 月份数据全部并入母公司。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
互联网和相关服务	2,544,364,276.36	2,194,630,803.54	13.75%	389.68%	401.74%	-13.11%
分产品						
实效营销	1,251,507,803.60	1,041,765,769.39	16.76%	636.35%	600.71%	33.80%
信息流业务	884,952,856.37	828,953,105.86	6.33%	1,235.87%	1,380.11%	-59.06%
整合营销	326,220,681.00	283,182,404.28	13.19%	28.41%	27.33%	5.95%
网络游戏	58,598,730.75	27,323,587.78	53.37%	217.61%	372.85%	-22.29%
应用分发及其他	23,084,204.64	13,405,936.23	41.93%	111.78%	195.42%	-28.17%
分地区						

国内	2,142,737,590.61	1,971,953,529.48	7.97%	320.56%	344.70%	-38.50%
国外	401,626,685.75	222,677,274.06	44.56%	180.64%	196.64%	-6.30%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	33,900,025.19	14.48%	购买保本型银行理财产品及公司联营单位投资收益所产生。	是
资产减值	3,320,287.47	1.42%	按照公司会计政策，采用账龄分析法计提往来款坏账准备。	是
营业外收入	6,055,507.70	2.59%	主要为政府补助。	是
营业外支出	63,697.24	0.03%	经营中资产更新处置。	否

四、资产及负债状况

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	2,053,676,067.07	29.67%	2,172,401,036.46	37.08%	-7.41%	公司支付媒体广告款所致。
应收账款	990,946,998.37	14.31%	642,842,624.99	10.97%	3.34%	上年同期 5、6 月份公司完成重大资产重组，并入互联网相关行业优质资产，本期相比上年同期主营业务范围发生变化，营业额快速增长，应收账款相应同步增加所致。
长期股权投资	79,439,253.91	1.15%	1,549,134.45	0.03%	1.12%	子公司报告期内分别参股了北京奇酷工场科技有限公司 20% 的股权和深圳市御风互娱有限公司 20% 的股权。
固定资产	9,657,246.32	0.14%	10,049,540.88	0.17%	-0.03%	主要系公司按照会计政策计提折旧所致。
短期借款	80,000,000.00	1.16%			1.16%	子公司新增银行短期借款。
长期借款	197,003,056.0	2.85%	1,090,910.00	0.02%	2.83%	子公司新增银行长期借款。

	0				
--	---	--	--	--	--

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	16,240,000.00	保函保证金，无法随意支取
货币资金	225,000,000.00	融资性保函，无法随意支取
合计	241,240,000.00	

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
126,015,636.93	2,196,406,296.11	-94.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
拉萨经济技术开发区猎鹰网络科技有限公司	从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；代理、发布各类广告；	新设	10,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立		0.00	否		
上海宴杰网络科技有限公司	从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；代理、发布各类广告；	新设	10,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立		0.00	否		
北京奇酷工场科技有限公司	从事互联网文化活动；技术推广服务；经济贸易咨询；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；会议及展览服务；货物进出口、技术进出口。	收购	70,000,000.00	20.00%	自有	王琦、穆立志、北京鑫富恒通科技有限公司、北京天神互动科技有限公司	长期	互联网和相关服务	已完成股权收购		2,217,239.85	否	2017年01月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司披露的《关于购买北京奇酷工场科技有限公司 20% 股权的公告》

深圳市御风互娱有限公司	网络技术开发；计算机软件的开发、设计、销售（除计算机信息系统安全专用产品）；计算机硬件的开发、设计、销售、系统集成；计算机技术领域的技术维护、技术咨询。	收购	6,000,000.00	20.00%	自有	孙全新，张建伟	长期	互联网和相关服务	已完成股权收购			否		
POLARITY INTERNET TECHNOLOGIES SRL	互联网软件开发、应用和分发	新设	334.41	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立			否		
SPRINGTECH LTD	互联网软件开发、应用和分发	新设	7,691.72	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立			否		
BETTER CLOUD SOLUTIONS LTD	互联网软件开发、应用和分发	新设	7,610.80	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立			否		
西藏智媒网络科技有限公司	从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；网络游戏开发、运营与维护；	新设	30,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	互联网和相关服务	已完成设立			否	2017年04月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司披露的《关于增资全资子公司并对外投资产业投资基金的公告》
合计	--	--	126,015,636.93	--	--	--	--	--	--	0.00	2,217,239.85	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海猎鹰网络有限公司	子公司	互联网和相关服务	移动互联网广告服务业务	35,714,299	747,495,079.87	477,247,156.85	849,457,593.35	51,423,138.13	47,845,660.50
上海智度亦复信息技术有限公司	子公司	互联网和相关服务	互联网整合营销专业服务	30,000,000	1,075,566,070.13	189,127,856.22	1,391,641,972.81	33,066,882.79	29,446,232.87
SPIGOT INC.	子公司	互联网和相关服务	互联网软件开发、应用和分发	USD1448.76	419,708,057.14	275,553,683.26	206,714,219.85	4,961,700.64	3,163,487.14

			等						
Polarity Technologies Limited	子公司	互联网和相关服务	互联网信息服务等	USD 1.17	317,407,208.65	60,679,004.80	325,638,957.55	20,463,412.90	17,905,486.29
Eightpoint Technologies Limited	子公司	互联网和相关服务	互联网信息服务等	USD 1	438,759,482.90	139,455,765.88	127,830,617.48	105,470,714.76	105,470,714.76

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
拉萨经济技术开发区猎鹰网络科技有限公司	新设	对公司业绩有积极影响
上海宴杰网络科技有限公司	新设	对公司业绩有积极影响
SPIGOT INC.	新设	对公司业绩有积极影响
Polarity Technologies Limited	新设	对公司业绩有积极影响
Eightpoint Technologies Limited	新设	对公司业绩有积极影响

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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	28,000	--	32,000	15,018.05	增长	86.44%	--	113.08%
基本每股收益（元/股）	0.2899	--	0.3314	0.2487	增长	16.58%	--	33.24%
业绩预告的说明	本报告期内，公司业绩全部为互联网广告传媒相关资产所贡献，上年 1-6 月为电力设备仪器仪表行业，互联网相关行业资产于上年同期 5、6 月份并入上市公司。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

移动互联网行业日新月异的发展吸引了越来越多的竞争者进入市场，加剧的市场竞争会在产品和渠道等方面对公司造成巨大压力。在激烈的竞争下，如果公司不提高自己的核心竞争力，在面对需求不断提高的客户时将无法从广大竞争者中脱颖而出，公司的经营将面临风险。公司不断提高自己的核心竞争力，随着行业的发展不断升级现有的商业模式和产品形态，在

提升品牌知名度的同时，借助旗下各子公司的协同效应，实现产业链上下游的整体完善。

2、人员管理与人才流失的风险

互联网行业的更新换代速度远远超过其他行业，如果公司不能保证核心技术人员的工作积极性与创造性，或者不能及时的引进与公司发展密切相关的技术与人才，公司的技术优势得不到良好的发挥，将面临竞争力降低的风险。

公司未来将在合适的时间通过股权激励，内部培训等多种方式，稳定公司的核心管理和运营团队、开拓人才引进渠道，促进公司多方面吸纳优秀人才。并通过持续完善推动企业文化建设，不断完善提升员工薪酬福利，建设长效KPI绩效机制，增强员工对公司归属感、认同感和使命感，使得核心骨干人员持续有效分享公司发展所带来的成长红利。

3、业务资质未能及时更新的风险

互联网行业作为新兴产业，与传统行业相比，相关法律、法规仍在进一步的发展完善中。法律法规的不断变化将使公司面临相关业务资质未能及时更新的风险。公司将紧跟法律法规的变化，加强员工的业务学习，及时更新相关业务资质，保证公司健康持续发展。

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	71.27%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的 《2016 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-35)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.94%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-41)

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	按照《证券法》、《上市公司收购管理办法》的要求，本企业在本交易完成后的 12 个月内不转让本次交易前所持有的智度投资股份。	2016 年 05 月 18 日	一年	履行完毕
	上海今耀投资控股有限公司;上海易晋网络科技有限公司;深圳市隼川科技有限公司	股份限售承诺	猎鹰网络各交易对方通过本次交易取得的智度投资新增股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不得以任何形式转让；并承诺在上述法定限售期满后履行以下分期解锁义务：I.自新增股份上市之日起三十六个月届满后且标的公司完成本公司相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内，本公司可解锁持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿、标的资产减值补偿的股份数)的 30%；前述关于“标的公司完成其相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺”包括了其实现了承诺的业绩以及未实现承诺业绩但补偿义务人承担了补偿责任的两种情形，并在第二种情形下，可解锁的股份为股份补偿后业绩承诺人所持智度投资股份总数(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 30%，以下类同；II.自新增股份上市之日起四十八个月届满后，本公司可解锁其持有的全部(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%；III.自新增股份上市之日起六十个月届满后，本公司可解锁其他全部未解锁部分股份；	2016 年 05 月 18 日	5 年	履行中
	拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司;刘伟;潘耀坚;上海翌卓投资管理有限公司;深圳市前海信中鼎股权投资合伙企业（有限合伙）;昱烽晟泰投资管理有	股份限售承诺	1、本公司/本人通过本次交易取得的智度投资新增股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不得以任何形式转让；并承诺在上述法定限售期满后履行以下分期解锁义务：I.自新增股份上市之日起三十六个月届满后且标的公司完成本公司相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内，本	2017 年 05 月 18 日	5 年	2015 年度、2016 年度猎鹰网络完成其业绩承诺，实现净利润分别为人民币 9435.61 万元和 12,107.50 万元，根据

	<p>限公司;张丽芬</p>		<p>公司/本人可解锁持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿、标的资产减值补偿的股份数)的 30%; 前述关于"标的公司完成其相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺"包括了其实现了承诺的业绩以及未实现承诺业绩但补偿义务人承担了补偿责任的两种情形,并在第二种情形下,可解锁的股份为股份补偿后业绩承诺人所持智度投资股份总数(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 30%,以下类同; II.自新增股份上市之日起四十八个月届满后,本公司/本人可解锁其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%; III.自新增股份上市之日起六十个月届满后,本公司/本人可解锁其他全部未解锁部分股份; 2、如截至本公司/本人取得本次发行的股份时,本公司/本人用于认购股份的猎鹰网络资产持续拥有权益的时间已超过十二个月,则本公司/本人相应取得的股份,调整为自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。相应在法定限售期满后履行以下分期解锁义务: I.自新增股份上市之日起十二个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度、2016 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2016 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内,本公司/本人可解锁其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%; II.自新增股份上市之日起二十四个月届满且标的公司完成其相应 2017 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2017 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内,本公司/本人可解锁其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%; III.自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司完成其 2018 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内,本公司/本人可解锁其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿、标的资产减值补偿的股份数)的 20%; IV.自新增股份上市之日起四十八个月届满后,本公司/本人可解锁其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%; V.自新增股份上市之日起六十个月届满后,本公司/本人可解锁其他全部未解锁部分</p>		<p>承诺,截止 2017 年 5 月 18 日,新增股份上市满 12 个月,张丽芬解锁其持有 5% 的股份;此外,其他承诺仍在履行中。</p>
--	----------------	--	--	--	--

			股份。			
	深圳市锋行天下科技有限公司;深圳市红煌科技有限公司;深圳市来玩科技有限公司;深圳市零零伍科技有限公司;深圳市前海新合力投资管理有限公司;深圳市永兴正科技有限公司	股份限售承诺	1、本公司通过本次交易取得的智度投资新增股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不得以任何形式转让；如截至本公司取得本次发行的股份时，本公司用于认购股份的猎鹰网络资产持续拥有权益的时间已超过十二个月，则本公司相应取得的股份，调整为自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。2、本公司本应承担的分期锁定义务由上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资控股有限公司、深圳市隼川科技有限公司共同承担。如上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资控股有限公司、深圳市隼川科技有限公司所持全部可解锁股份足以全额承担本公司上述分期锁定义务的前提下，本公司的锁定期为自新增股份上市之日起三十六个月。如上海易晋网络科技有限公司、上海今耀投资控股有限公司、深圳市隼川科技有限公司承担补偿义务后所持有的全部股份不足以全额承担本公司的分期锁定义务，对于差额部分，由本公司按照其在标的资产中的相对持股比例自行承担相应的分期锁定义务。	2016年05月18日	3年	履行中
	计宏铭	股份限售承诺	1、本人通过本次交易取得的智度投资新增股份，自新增股份上市之日起十二个月内不转让。2、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人同意自法定限售期届满后按照如下方式分期解锁转让本次交易取得的智度投资股份：（1）自新增股份上市之日起十二个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度、2016 年度业绩承诺，在注册会计师出具 2016 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%。（2）自新增股份上市之日起二十四个月届满且标的公司履行了其至 2017 年度的业绩承诺，在注册会计师出具 2017 年度	2016年05月18日	5年	2015 年度，2016 年度智度亦复完成其业绩承诺，实现净利润分别为人民币 3537.92 万元和 4654.06 万元，根据计宏铭所做承诺，截止 2017 年 5 月 18 日，新增股份满 12 个月，计宏铭解锁其持有

			<p>标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%。(3) 自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司履行了其至 2018 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 20%。(4) 自新增股份上市之日起四十八个月届满,可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%。(5) 自新增股份上市之日起六十个月届满,可转让或交易其他全部未解锁部分股份。3、本人在转让本次交易中取得的智度投资股份时,如担任智度投资的董事、监事、高管职务,其减持股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p>			<p>的 5%的股份;此外,其他承诺仍在履行中。</p>
	<p>北京智度德普股权投资中心(有限合伙);上海亦复壹投资管理合伙企业(有限合伙)</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、本企业通过本次交易取得的智度投资新增股份,自新增股份上市之日起三十六个月内不转让。2、在上述锁定期的基础上,为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现,本企业同意自法定限售期届满后按照如下方式分期解锁本次交易取得的智度投资股份:(1) 自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度至 2018 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 30%。(2) 自新增股份上市之日起四十八个月届满,可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%。(3) 自新增股份上市之日起六十个月届满,可转让或交易其他全部未解锁部分股份。3、如截至本企业取得本次发行的股份时,本企业用于认购股份的猎鹰网络资产持续拥有权益的时间已超过十二个月,则本企业相应取得的股份,调整为自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。在法定限售期届满后,将按照以下分期解锁方式履行:(1) 自</p>	<p>2016 年 05 月 18 日</p>	<p>5 年</p>	<p>2015 年度,2016 年度智度亦复完成其业绩承诺,实现净利润分别为人民币 3537.92 万元和 4654.06 万元,根据亦复壹所做承诺,截止 2017 年 5 月 18 日,新增股份满 12 个月,亦复壹解锁其持有的 5%的股份;此外,其他承诺仍在履行中。</p>

			<p>新增股份上市之日起十二个月届满且标的公司完成其相应 2015 年度、2016 年度业绩承诺，在注册会计师出具 2016 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%；(2) 自新增股份上市之日起二十四个月届满且标的公司履行了其至 2017 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2017 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 5%。</p> <p>(3) 自新增股份上市之日起三十六个月届满且标的公司履行了其至 2018 年度的业绩承诺,在注册会计师出具 2018 年度标的资产盈利预测实现情况专项审核报告、减值测试专项审核报告后 30 个工作日内可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 20%。(4) 自新增股份上市之日起四十八个月届满，可转让或交易不超过其持有的全部股份(需减去已用于业绩补偿的股份数)的 50%。(5) 自新增股份上市之日起六十个月届满，可转让或交易其他全部未解锁部分股份。</p>			
	<p>罗川;缪志坚;徐锋;袁聪</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、如截至本人取得智度投资本次发行的股份时，本人用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，则本人相应取得的股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不得以任何形式转让；如截至本人取得智度投资本次发行的股份时，本人用于认购股份的资产持续拥有权益的时间已超过十二个月，则本人相应取得的股份，自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。二、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本人同意自法定限售期届满后按照如下方式分期解锁本次交易取得的智度投资股份：1、法定锁定期为十二个月的部分，自法定限售期届满后按照以下方式解锁：(1) 自新增股份上市之日起十二个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 5%；(2) 自新增股份上市之日起二十四个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 5%；(3) 自新增股份上市之日起三十六个月届满，解锁法定锁定</p>	<p>2016 年 05 月 18 日</p>	<p>5 年</p>	<p>根据承诺,截止 2017 年 5 月 18 日,新增股份上市满 12 个月可解锁袁聪/罗川所持有的 5%的股份;此外,其他承诺仍在履行中。</p>

			<p>期限届满部分的 20%；(4)自新增股份上市之日起四十八个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 50%；(5)自新增股份上市之日起六十个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的未解锁部分。2、锁定期为三十六个月的部分，自法定限售期届满后按照以下方式解锁：</p> <p>(1)自新增股份上市之日起三十六个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 30%；(2)自新增股份上市之日起四十八个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 50%；(3)自新增股份上市之日起六十个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的未解锁部分。三、如本人取得本次发行的股份时，用于认购股份的资产持续拥有权益的时间已满 12 个月，则可参照限售期为 12 个月的安排相应调整法定限售期和分期解锁期。四、本人在转让本次交易中取得的智度投资股份时，如担任智度投资的董事、监事、高管职务，其减持股份数量还应遵守《公司法》等法律法规的限制性规定。</p>			
	<p>北京盈聚思成投资管理中心（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、如截至本企业取得智度投资本次发行的股份时，本企业用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，则本企业相应取得的股份，自新增股份上市之日起三十六个月内不得以任何形式转让；如截至本企业取得智度投资本次发行的股份时，本企业用于认购股份的资产持续拥有权益的时间已超过十二个月，则本企业相应取得的股份，自新增股份上市之日起十二个月内不得以任何形式转让。二、在上述锁定期的基础上，为保证本次交易标的资产交易盈利预测补偿承诺的实现，本企业同意自法定限售期届满后按照如下方式分期解锁本次交易取得 1、法定锁定期为十二个月的部分，自法定限售期届满后按照以下方式解锁（1）自新增股份上市之日起十二个月届满，分别解锁法定锁定期限届满部分的 5%；（2）自新增股份上市之日起二十四个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 5%；（3）自新增股份上市之日起三十六个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 20%；（4）自新增股份上市之日起四十八个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 50%；（5）自新增股份上市之日起六十个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的未解锁部分。2、锁定</p>	<p>2016 年 05 月 18 日</p>	<p>5 年</p>	<p>履行中</p>

			<p>期为三十六个月的部分，自法定限售期届满后按照以下方式解锁：</p> <p>(1) 自新增股份上市之日起三十六个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 30%；(2) 自新增股份上市之日起四十八个月届满，解锁法定锁定期限届满部分的 50%；(3) 自新增股份上市之日起六十个月届满，解锁法定锁定期限届满部分三、如其取得本次发行的股份时，用于认购股份的资产持续拥有权益的时间已满 12 个月，则可参照限售期为 12 个月的安排相应调整法定限售期及分期解锁期。</p>			
	北京智度德普股权投资中心（有限合伙）；智度集团有限公司	股份限售承诺	<p>本次认购的智度投资非公开发行之股份自本次发行结束之日起，三十六个月内不进行转让；本次认购的智度投资新股自限售期届满后按照以下方式解锁：(1) 自本次股份发行结束之日起三十六个月届满，解锁限售期届满部分的 30%；(2) 自股份发行结束之日起四十八个月届满，解锁限售期限届满部分的 50%；(3) 自股份发行结束之日起六十个月届满，解锁限售期限届满部分的未解锁部分。</p>	2016 年 05 月 18 日	5 年	履行中
	吴红心	股份限售承诺	<p>鉴于北京智度德普股权投资中心（有限合伙）拟受让河南正弘置业有限公司持有的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”或“上市公司”）20.03%的股权，持股数量 63,000,000 股。本次交易完成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）将成为思达高科的控股股东。实际控制人吴红心承诺本次股权过户完成之日起三年内不让渡对上市公司的控制权，且控制的股份不低于上市公司总股本的 20.03%。</p>	2014 年 12 月 29 日	3 年	履行中
	智度集团有限公司	股份限售承诺	<p>鉴于北京智度德普股权投资中心（有限合伙）拟受让河南正弘置业有限公司持有的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“思达高科”或“上市公司”）20.03%的股权，持股数量 63,000,000 股。本次交易完成后，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）将成为思达高科的控股股东。智度集团有限公司承诺，本次股权过户完成之日起三年内不让渡对上市公司的控制权，且共同控制的股份不低于上市公司总股本的 20.03%。</p>	2014 年 12 月 29 日	3 年	履行中

	智度科技股份有限公司	其他承诺	公司承诺，使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金期间公司不进行证券投资等高风险投资；使用闲置募集资金用于暂时补充流动资金期间公司不为他人提供财务资助。	2016 年 12 月 27 日	1 年	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	智度集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截止本公告披露日，本企业及本企业控制的福建智度科技有限公司现时与智度股份不存在同业竞争的情况。 2、如果未来本企业控制的福建智度科技有限公司拥有的 91iOS 业务与智度股份构成同业竞争，智度股份可根据公司自身的业务需求，对该业务享有优先购买权。具体安排如下：（1）智度股份拥有收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务的权利。鉴于竞业禁止的要求，为保护上市公司中小投资者的合法权益，智度股份有权要求收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务，智度集团将同意或促使智度股份的该等收购。届时，智度股份根据自身业务需求，若不实施收购，自放弃收购之日起，智度集团同意在 12 个月以内将实际拥有的（含直接或间接）福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务予以出让或以其他方式进行处置。（2）智度股份收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务的条件。智度集团同意，在以下条件全部满足后 18 个月内，智度股份有权启动收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务的相关程序：①福建智度收购 91iOS 业务的所有交割手续完成；②福建智度收购 91iOS 业务后的运营状况得到显著改善并实现盈利；③福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务不存在不符合中国证监会及交易所规定的重大不合规情形，收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务也不违反中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定。（3）智度股份收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务的方式。双方协商，在作价合理的基础之上，智度集团将全力配合智度股份以现金购买或发行股份购买资产等中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所认可且批准的收购方式	2016 年 09 月 20 日	9999 履行中	正在履行中

			<p>进行上述业务的收购。(4) 智度股份收购福建智度及其附属公司拥有的 91iOS 业务定价原则。由智度股份聘请具有证券业务资格的资产评估机构依照相关法律法规的规定，对交易资产进行整体评估，最终交易价格以交易资产截至评估基准日的评估值为参考，经交易各方协商确定。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2013年3月26日,快乐屋公司(郑州)服饰有限公司向郑州市仲裁委员会申请仲裁,郑州市仲裁委员会于2014年4月2日作出(2013)郑仲裁字第131号仲裁裁决书,裁决我公司协助快乐屋公司将郑国用[1996]字第1296号国有土地使用权证下土地变更过户登记至快乐屋公司名下。	0	否	已判决	报告期内暂无	配合执行中	2017年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公司披露的《2016年年度报告》
与中信国安盟固利电源技术有限公司的案件纠纷。2014年12月思达高	1,100	否	未判决	报告期内暂无	报告期内暂无	2017年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公司披露的

科收到深圳市福田区人民法院民事诉状、(2014)深福法民二初字第 7433 号传票等诉讼材料。							《2016 年年度报告》
河南天视达通信技术有限公司 2012 年 1 月向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼,以思达高科抽逃对河南天视达通信技术有限公司的出资款 794 万元为由,要求思达高科返还出资额 794 万元。	794	否	未判决	报告期内暂无	报告期内暂无	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的《2016 年年度报告》
腾讯科技(深圳)有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司起诉掌汇天下《天天炫舞》游戏商标权侵权纠纷	50	否	已开庭,尚未出判决	报告期内暂无	报告期内暂无		--
北京康智乐思网络科技有限公司公司起诉厦门美柚科技有限公司侵犯"美柚"APP 著作权侵权纠纷,掌汇天下为连带被告,掌汇天下已实际删除了涉案 APP,尽到了平台应尽义务,应使用避风港原则免责。	5	否	已开庭,尚未出判决	报告期内暂无	报告期内暂无		--
北京康智乐思网络科技有限公司公司起诉上海禹容网络科技有限公司侵犯"大姨吗"商标权侵权纠纷,掌汇天下为连带被告,掌汇天下已实际删除了涉案 APP,尽到了平台应尽义务,应使用避风港原则免责。	483	否	已开庭,尚未出判决	报告期内暂无	报告期内暂无		--
北京萝卜特科技有限公司起诉北京联想调频科技有限公司侵犯《超级酒保》游戏著作权侵权纠纷,掌汇天下被追加为第三人。	6.57	否	已提管辖权异议,尚未出裁定	报告期内暂无	报告期内暂无		

北京萝卜特科技有限公司起诉掌汇天下侵犯《植物总动员》、游戏著作权侵权纠纷	51.1	否	二审尚未判决, 双方已初步达成和解意向	报告期内暂无	报告期内暂无		
北京萝卜特科技有限公司起诉掌汇天下侵犯《傲视长空》游戏著作权侵权纠纷	6.92	否	一审判决: 掌汇赔偿 5.7 万元, 目前已上诉, 双方已初步达成和解意向	报告期内暂无	报告期内暂无		
北京萝卜特科技有限公司起诉掌汇天下侵犯《超级酒保》游戏著作权侵权纠纷	6.1	否	尚未开庭, 双方已初步达成和解意向	报告期内暂无	报告期内暂无		
北京中文在线数字出版集团股份有限公司起诉掌汇天下电子书著作权侵权纠纷	275	否	双方已初步达成和解意向	报告期内暂无	报告期内暂无		
北京拾全影源影像有限公司起诉掌汇天下图片侵权纠纷, 掌汇天下已申请追加图片上传者第三人	1	否	已达庭外和解	报告期内暂无	报告期内暂无		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好, 报告期内, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建风灵创景科技有限公司	其他关联方	提供劳务	广告推广	市场价	价格以一般商业条款作为定价基础	81.99	0.00%	1,000	否	定期结算	81.99	2017年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的《关于 2017 年度日常经营性关联交易预计的公告》
福建风灵创景科技有限公司	其他关联方	接收劳务	广告推广	市场价	价格以一般商业条款作为定价基础	14.71	0.00%	1,000	否	定期结算	14.71	2017年04月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的《关于 2017 年度日常经营性关联交易预计的公告》
北京智度德正投资有限公司	同一实际控制人	接受劳务	劳务派遣	市场价	价格以一般商业条款作为定价基础	9.72	0.00%	0	否	定期结算	9.72		
智度集团有限公司	同一实际控制人	租赁	承租办公用房	市场价	价格以一般商业条款作为定价基础	380.97	44.98%	2,478.39	否	定期结算	380.97	2017年01月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司披露的《关于与关联方签署<房屋租赁合同>的公告》

福建智度 科技有限 公司	其他关联 方	接受劳务	接受劳 务	市场价	价格以一般 商业条款作 为定价基础	2.98	0.00%	0	否	定期结算	2.98		
合计				--	--	490.37	--	4,478.39	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				因日常经营需要，公司于 2017 年 4 月 26 日召开第七届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于 2017 年度日常经营性关联交易预计的议案》，2017 年公司预计与关联方福建风灵创景发生关联交易累计金额不超过人民币 2000 万元，占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.43%，涉及流量采购、产品推广及与关联方之间的服务。报告期内，公司向关联方提供劳务共计人民币 81.99 万元，接受关联方劳务共计人民币 14.71 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
智度德普股权投资(香港)有限公司	控股股东之子公司	资金往来	20,164.82		20,164.82	5.00%	449.49	0	
Rodrigo Sales	其他关联方	资金往来	2,215.81	0.82		5.00%	54.1	2,216.63	
MichaelLevit	其他关联方	资金往来	1,125.34	0.57		5.00%	27.48	1,125.91	
RyanStephens	其他关联方	资金往来	175.88	0.04		5.00%	4.29	175.92	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务为上述关联方为公司提供经营周转资金。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为降低整个业务链的运营风险和运营成本，提高公司在整个行业的竞争力，便于公司对整个产业链的整合。经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，公司拟使用自有资金人民币3000万元，与智度集团共同对外投资设立保理公司，公司持股60%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟设立广州市智度商业保理有限公司暨关联交易的公告》	2017年05月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司于2017年1月9日召开第七届董事会第二十四次会议和第七届监事会第十八次会议，审议通过了《关于与关联方签署<房屋租赁合同>的议案》，同意公司及子公司北京掌汇天下科技有限公司和上海智度亦复信息技术有限公司的全资子公司上海佑迎广告有限公司向智度集团租赁其位于北京市西城区西绒线胡同51号内的房屋用于办公，总面积共3329.80平方米，租赁期为3年，三年租金总计为人民币24,783,918.00元。

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	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

披露日期								
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
Eightpoint Technologies Limited		19,645.76	2017年06月05日	19,645.76	质押	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			19,645.76	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,645.76
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			19,645.76	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,645.76
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
上海猎鹰网络科技有限公司		4,000	2017年04月27日	4,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市范特西科技有限公司		3,000	2017年02月28日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
上海佑迎广告有限公司		3,000	2017年05月10日	1,000	一般保证	1年	否	是
Eightpoint Technologies Limited		--	2017年06月05日	--	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				8,000
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)			29,645.76	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				27,645.76
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			29,645.76	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				27,645.76
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.76%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

本期保证加质押贷款系子公司Eightpoint Technologies Limited与招商银行股份有限公司纽约分行于2017年6月5日签订贷款合同，期限3年，贷款金额2900万美元。智度股份以存单质押作为质押物，开立融资性保函，Eightpoint Technologies Limited基于该融资性保函向纽约分行申请融资贷款，Spigot Inc. 承担连带责任担保。

(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

1、履行精准扶贫社会责任情况

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。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为进一步推进公司战略目标的实现，全面布局互联网广告传媒产业链，切入互联网前沿领域，战略储备优质资产，经公司第七届董事会第二十七次会议审议通过，公司向全资子公司西藏智媒增资，以西藏智媒为主体，投入人民币3000万元参与由厦门蓝图蓝标发起的产业投资基金——厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）。报告期内，上述基金的工商登记变更工作处于正常进展状态。

2、公司于2016年12月7日召开了第七届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于参股发起设立公募基金管理公司的议案》，同意公司出资人民币2100万元，与胡德佳先生、杭州滨创股权投资有限公司、浙江金固股份有限公司等共同出资人民币10,000万元发起设立证源基金管理有限公司。报告期内，基金的申报工作仍在进程之中。

3、为降低整个业务链的运营风险和运营成本，提高公司在整个行业的竞争力，便于公司对整个产业链的整合。经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，公司拟使用自有资金人民币3000万元，与智度集团共同对外投资设立保理公司，公司持股60%。

4、为践行“产业+资本”相融合的理念，助力公司实现战略目标，经公司2017年6月13日召开的第七届董事会第三十一次会议审议通过，公司拟出资40,000万元人民币设立互联网小额贷款公司。截至本报告披露日，公司已收到广州市越秀区金融工作局下发的《广州民间金融街2017年第二批小额贷款公司准入评审会结果通知》，获悉公司顺利通过了广州民间金融街小额贷款公司准入评审，现已进入备案筹备阶段。此外，公司于2017年8月17日召开了第七届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟对互联网小额贷款公司增加注册资本的议案》，同意将互联网小额贷款公司的注册资本增加至6亿元。

5、公司于2017年8月21日收到拥有公司实际控制权的股东西藏智度投资有限公司的通知，获悉经拉萨经济技术开发区工商行政管理局核准，西藏智度的名称由“西藏智度投资有限公司”变更为“智度集团有限公司”。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

为进一步推动公司海外业务的发展，提升公司游戏发行与开发业务的竞争力，增强公司持续盈利能力。经公司第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第十九次会议审议通过，公司全资子公司猎鹰网络的全资子公司范特西使用自有资金人民币7000万元以现金方式购买了北京奇酷工场科技有限公司20%的股权。

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	651,755,906	67.49%	0	0	0	-2,534,246	-2,534,246	649,221,660	67.23%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	651,755,906	67.49%	0	0	0	-2,534,246	-2,534,246	649,221,660	67.23%
其中：境内法人持股	596,361,499	61.75%	0	0	0	-212,401	-212,401	596,149,098	61.73%
境内自然人持股	55,394,407	5.74%	0	0	0	-2,321,845	-2,321,845	53,072,562	5.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	313,954,876	32.51%	0	0	0	2,534,246	2,534,246	316,489,122	32.77%
1、人民币普通股	313,954,876	32.51%	0	0	0	2,534,246	2,534,246	316,489,122	32.77%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	965,710,782	100.00%	0	0	0	0	0	965,710,782	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份购买资产并募集配套资金事项于2016年5月完成，本次发行的股份于2016年5月18日在深圳证券交易所上市，股份性质为有限售条件流通股。根据限售期安排，本次发行的股份中2,480,423股股份可解除限售上市流通，上市流通日期为2017年5月22日。公司原监事尤笑冰先生和陈莉女士持有的53,823股股份解除冻结。

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	解除限售日期
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	375,894,873	0	0	375,894,873	首发后机构类限售股	不适用
智度集团有限公司	69,633,187	0	0	69,633,187	首发后机构类限售股	不适用
上海易晋网络科技有限公司	43,106,117	0	0	43,106,117	首发后机构类限售股	不适用
计宏铭	38,233,039	1,911,651	0	36,321,388	首发后个人类限售股	2017年5月22日，解除限售1,911,651股。
上海今耀投资控股有限公司	32,658,882	0	0	32,658,882	首发后机构类限售股	不适用
深圳市隽川科技有限公司	20,688,352	0	0	20,688,352	首发后机构类限售股	不适用
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	17,112,282	0	0	17,112,282	首发后机构类限售股	不适用
深圳市零零伍科技有限公司	9,176,117	0	0	9,176,117	首发后机构类限售股	不适用
刘伟	5,882,294	0	0	5,882,294	首发后个人类限售股	不适用
深圳市来玩科技有限公司	5,803,941	0	0	5,803,941	首发后机构类限售股	不适用
其他限售股东	32,934,999	568,772	0	32,366,227	首发后机构、个人类限售股	2017年5月22日，解除限售568772股。

河南隆达通讯有限公司	578,000	0	0	578,000	首发前机构类限售股	2007年7月31日
陈莉	300	300	0	0	高管锁定股	高管锁定股
尤笑冰	53,523	53,523	0	0	高管锁定股	高管锁定股
合计	651,755,906	2,534,246	0	649,221,660	--	--

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

报告期末普通股股东总数	42,570		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	45.78%	442,074,873	0	375,894,873	66,180,000		
智度集团有限公司	境内非国有法人	7.21%	69,633,187	0	69,633,187	0	质押	67,980,300
上海易晋网络科技有限公司	境内非国有法人	4.46%	43,106,117	0	43,106,117	0	质押	31,130,000
计宏铭	境内自然人	3.96%	38,233,039	0	36,321,388	1,911,651	质押	17,100,000
上海今耀投资控股有限公司	境内非国有法人	3.38%	32,658,882	0	32,658,882	0	质押	16,320,000
李向清	境内自然人	2.49%	24,000,000	0	0	24,000,000	质押	20,000,000
深圳市隽川科技有限公司	境内非国有法人	2.14%	20,688,352	0	20,688,352	0	质押	12,200,000
拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司	境内非国有法人	1.77%	17,112,282	0	17,112,282	0		
深圳市零零伍科技有限公司	境内非国有法人	0.95%	9,176,117	0	9,176,117	0	质押	9,000,000

刘伟	境内自然人	0.61%	5,882,294	0	5,882,294	0	质押	5,882,294
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		智度集团有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司是公司控股股东北京智度德普股权投资中心（有限合伙）的一致行动人；上海易晋网络科技有限公司和上海今耀投资控股有限公司为肖燕女士同一控制下的一致行动人。其他股东未知是否存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	66,180,000	人民币普通股	66,180,000					
李向清	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
中融国际信托有限公司—中融—日进斗金 14 号证券投资集合资金信托计划	3,414,979	人民币普通股	3,414,979					
赵兴宝	2,480,290	人民币普通股	2,480,290					
郭旭	2,380,409	人民币普通股	2,380,409					
唐梦华	2,059,950	人民币普通股	2,059,950					
计宏铭	1,911,651	人民币普通股	1,911,651					
#尤明玉	1,676,437	人民币普通股	1,676,437					
王钧	1,169,603	人民币普通股	1,169,603					
#李云晋	1,140,428	人民币普通股	1,140,428					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，控股股东与其他股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其他股东未知是否存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名无限售条件普通股股东中，尤明玉、李云晋参与融资融券业务，通过融资融券账户持有公司分别为：尤明玉 1,676,437 股，李云晋 1,140,428 股。							

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵立仁	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊贵成	董事/总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙静	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
段东辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
计宏铭	副总经理	现任	38,233,039	0	0	38,233,039	0	0	0
汤政	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁聪	副总经理	现任	1,983,065	0	0	1,983,065	0	0	0
王科芳	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘韡	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张婷	监事会主席/职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石睿	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖欢	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈莉	监事	离任	400	0	400	0	0	0	0
合计	--	--	40,216,504	0	400	40,216,104	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈莉	监事	离任	2017年05月05日	个人原因。
石睿	监事	被选举	2017年05月05日	被选举。

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：智度科技股份有限公司

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	2,053,676,067.07	528,723,225.65
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	1,487,000.00	4,016,130.00
应收账款	990,946,998.37	745,004,128.17
预付款项	337,180,878.18	47,118,466.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,413.42	34,821.92
应收股利		
其他应收款	233,580,487.78	188,288,252.08
买入返售金融资产		
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	123,249,486.69	1,793,845,216.95
流动资产合计	3,740,131,331.51	3,307,030,241.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	79,439,253.91	1,435,545.20
投资性房地产		
固定资产	9,657,246.32	9,500,197.14
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	415,443,941.62	445,994,225.23
开发支出	21,874,767.47	21,223,756.55
商誉	2,487,093,946.42	2,524,252,905.41
长期待摊费用	153,584,451.85	165,582,340.49
递延所得税资产	15,547,610.17	13,266,815.86
其他非流动资产		2,988,462.96
非流动资产合计	3,182,641,217.76	3,184,244,248.84
资产总计	6,922,772,549.27	6,491,274,490.45
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	20,000,000.00
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	372,377,778.76	410,510,247.59
预收款项	228,183,360.27	71,656,675.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,883,248.53	14,831,940.57
应交税费	74,359,661.18	75,317,650.23
应付利息	542,243.03	28,602.74
应付股利		
其他应付款	238,454,000.56	351,795,567.91
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	198,500,652.91	203,260,317.51
其他流动负债		
流动负债合计	1,209,300,945.24	1,147,401,002.28
非流动负债：		
长期借款	197,003,056.00	545,456.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	574,161,399.53	587,949,992.59
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	79,972,878.68	81,892,397.76
递延收益	590,143.93	936,493.48
递延所得税负债	60,246,559.52	62,783,273.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	911,974,037.66	734,107,613.00
负债合计	2,121,274,982.90	1,881,508,615.28
所有者权益：		
股本	965,710,782.00	965,710,782.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,501,945,864.99	3,501,945,864.99
减：库存股		
其他综合收益	32,880,253.85	60,090,499.69
专项储备		
盈余公积	31,771,673.94	31,771,673.94
一般风险准备		
未分配利润	266,463,943.96	48,331,784.53
归属于母公司所有者权益合计	4,798,772,518.74	4,607,850,605.15
少数股东权益	2,725,047.63	1,915,270.02
所有者权益合计	4,801,497,566.37	4,609,765,875.17
负债和所有者权益总计	6,922,772,549.27	6,491,274,490.45

法定代表人：赵立仁

主管会计工作负责人：刘韡

会计机构负责人：刘韡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,830,772,896.80	283,911,516.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	26,392.50	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	189,819,993.65	26,071,787.47
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	86,400,000.00	1,780,000,000.00
流动资产合计	2,107,019,282.95	2,089,983,304.08

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,203,708,005.27	2,203,708,005.27
投资性房地产		
固定资产	279,058.64	101,995.53
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	39,865.77	11,819.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,756.27	135,613.20
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,509,930.73	2,988,462.96
非流动资产合计	2,207,643,616.68	2,206,945,896.42
资产总计	4,314,662,899.63	4,296,929,200.50
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	121,695.43	
预收款项		
应付职工薪酬	874,388.95	472,765.04
应交税费	48,532.30	48,532.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,609,759.63	7,872,404.83
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	181,818.00	181,818.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,836,194.31	8,575,520.17
非流动负债：		
长期借款	545,456.00	545,456.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	545,456.00	545,456.00
负债合计	8,381,650.31	9,120,976.17
所有者权益：		
股本	965,710,782.00	965,710,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,503,405,904.02	3,503,405,904.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,771,673.94	31,771,673.94
未分配利润	-194,607,110.64	-213,080,135.63
所有者权益合计	4,306,281,249.32	4,287,808,224.33
负债和所有者权益总计	4,314,662,899.63	4,296,929,200.50

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	2,544,364,276.36	653,317,823.70
其中：营业收入	2,544,364,276.36	653,317,823.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,350,092,404.44	604,443,283.89
其中：营业成本	2,194,630,803.54	518,563,094.95
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	2,539,033.46	3,101,672.34
销售费用	51,546,372.27	29,112,317.59
管理费用	89,647,839.29	54,647,866.45
财务费用	8,408,068.41	-786,098.11
资产减值损失	3,320,287.47	-195,569.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		72,561.23
投资收益（损失以“－”号填列）	33,900,025.19	43,542,336.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-45,281.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	228,171,897.11	92,489,437.83
加：营业外收入	6,055,507.70	7,966,354.22
其中：非流动资产处置利得	31,382.96	2,529.31
减：营业外支出	63,697.24	466,373.39
其中：非流动资产处置损失	49,389.73	215,562.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	234,163,707.57	99,989,418.66
减：所得税费用	15,221,770.53	13,636,357.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	218,941,937.04	86,353,061.48

归属于母公司所有者的净利润	218,132,159.43	86,647,594.52
少数股东损益	809,777.61	-294,533.04
六、其他综合收益的税后净额	-27,210,245.84	23,639,288.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,210,245.84	23,639,288.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,210,245.84	23,639,288.68
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-27,210,245.84	23,639,288.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	191,731,691.20	109,992,350.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	190,921,913.59	110,286,883.20
归属于少数股东的综合收益总额	809,777.61	-294,533.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2259	0.2048
（二）稀释每股收益	0.2259	0.2048

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

法定代表人：赵立仁

主管会计工作负责人：刘韡

会计机构负责人：刘韡

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	100.00	
销售费用		
管理费用	14,090,021.61	6,122,224.38
财务费用	-666,830.12	-2,621,815.89
资产减值损失		-98,765.38
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）	31,896,316.48	193,628,504.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,473,024.99	190,226,861.63
加：营业外收入		24,843.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		298.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,473,024.99	190,251,407.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,473,024.99	190,251,407.04
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	18,473,024.99	190,251,407.04
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	3,132,385,485.41	721,635,772.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		4,336,747.05
收到其他与经营活动有关的现金	234,951,650.03	50,160,393.18

经营活动现金流入小计	3,367,337,135.44	776,132,913.05
购买商品、接受劳务支付的现金	3,142,257,146.93	446,353,245.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,459,612.29	60,372,163.42
支付的各项税费	51,408,644.76	13,269,838.19
支付其他与经营活动有关的现金	268,118,068.25	157,947,696.27
经营活动现金流出小计	3,524,243,472.23	677,942,943.77
经营活动产生的现金流量净额	-156,906,336.79	98,189,969.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,539.43	1,153,266.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,188,400,618.21	
投资活动现金流入小计	6,188,560,157.64	4,153,266.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,190,529.30	9,495,117.29
投资支付的现金	72,000,001.00	17,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		746,179,977.39
支付其他与投资活动有关的现金	4,461,890,000.00	29,968,445.52
投资活动现金流出小计	4,562,080,530.30	802,643,540.20
投资活动产生的现金流量净额	1,626,479,627.34	-798,490,273.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,798,844,943.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	286,457,600.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	39,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	325,457,600.00	2,918,844,943.36
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	687,669.44	2,961,731.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	462,463,224.00	2,045,112.41
筹资活动现金流出小计	493,150,893.44	135,006,843.68
筹资活动产生的现金流量净额	-167,693,293.44	2,783,838,099.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,927,155.69	1,028,955.76
五、现金及现金等价物净增加额	1,299,952,841.42	2,084,566,751.00
加：期初现金及现金等价物余额	512,483,225.65	87,834,285.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,812,436,067.07	2,172,401,036.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	411,736.41	26,478,155.18
经营活动现金流入小计	411,736.41	26,478,155.18
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,746,841.45	2,267,642.81
支付的各项税费	100.00	1,476.30
支付其他与经营活动有关的现金	14,042,211.98	10,416,456.77
经营活动现金流出小计	17,789,153.43	12,685,575.88
经营活动产生的现金流量净额	-17,377,417.02	13,792,579.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,134,921.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,498,400,618.21	
投资活动现金流入小计	6,498,400,618.21	1,134,921.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,197.00	
投资支付的现金		899,631,789.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,931,890,000.00	967,802.27
投资活动现金流出小计	4,932,156,197.00	900,599,591.38
投资活动产生的现金流量净额	1,566,244,421.21	-899,464,669.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,798,844,943.36
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,798,844,943.36
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	227,005,624.00	2,045,112.41
筹资活动现金流出小计	227,005,624.00	2,045,112.41
筹资活动产生的现金流量净额	-227,005,624.00	2,796,799,830.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,321,861,380.19	1,911,127,740.35
加：期初现金及现金等价物余额	283,911,516.61	20,220,264.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,605,772,896.80	1,931,348,004.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

61

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	965,710,782.00				3,501,945,864.99			60,090,499.69		31,771,673.94		48,331,784.53	1,915,270.02	4,609,765,875.17
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	965,710,782.00				3,501,945,864.99			60,090,499.69		31,771,673.94		48,331,784.53	1,915,270.02	4,609,765,875.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-27,210,245.84				218,132,159.43	809,777.61	191,731,691.20
（一）综合收益总额								-27,210,245.84				218,132,159.43	809,777.61	191,731,691.20
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或														

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	965,710.782.00				3,501,945,864.99		32,880,253.85		31,771,673.94		266,463,943.96	2,725,047.63	4,801,497,566.37

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	314,586,699.00				66,037,145.53				31,771,673.94		-267,782,036.50	978,025.13	145,591,507.10	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	314,586,699.00				66,037,145.53				31,771,673.94		-267,782,036.50	978,025.13	145,591,507.10	

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	651,124,083.00				3,438,029,135.85						86,647,594.52	-1,028,127.14	4,198,411,974.91
(一)综合收益总额											86,647,594.52	-294,533.04	109,992,350.16
(二)所有者投入和减少资本	651,124,083.00				3,438,029,135.85							-733,594.10	4,088,419,624.75
1. 股东投入的普通股	651,124,083.00				3,440,153,208.50								4,091,277,291.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,124,072.65							-733,594.10	-2,857,666.75
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	965,710,782.00				3,504,066,281.38		23,639,288.68		31,771,673.94		-181,134,441.98	-50,102.01	4,344,003,482.01
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	--	-----------------	------------	------------------

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	965,710,782.00				3,503,405,904.02				31,771,673.94	-213,080,135.63	4,287,808,224.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,710,782.00				3,503,405,904.02				31,771,673.94	-213,080,135.63	4,287,808,224.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										18,473,024.99	18,473,024.99
（一）综合收益总额										18,473,024.99	18,473,024.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 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	965,710,782.00				3,503,405,904.02				31,771,673.94	-194,607,110.64	4,306,281,249.32

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	314,586,699.00				63,913,072.88				31,771,673.94	-413,219,574.78	-2,948,128.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	314,586,699.00				63,913,072.88				31,771,673.94	-413,219,574.78	-2,948,128.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	651,124,083.00				3,440,153,208.50					190,251,407.04	4,281,528,698.54

(一) 综合收益总额										190,251,407.04	190,251,407.04
(二) 所有者投入和减少资本	651,124,083.00				3,440,153,208.50						4,091,277,291.50
1. 股东投入的普通股	651,124,083.00				3,440,153,208.50						4,091,277,291.50
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）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	965,710,782.00				3,504,066,281.38				31,771,673.94	-222,968,167.74	4,278,580,569.58

三、公司基本情况

1、历史沿革

智度科技股份有限公司（以下简称“智度股份”或“本公司”）曾用名河南思达高科技股份有限公司、智度投资股份有限公司，前身河南思达电子仪器有限公司（以下简称“思达电子”）是1993年经河南省经济体制改革委员会以（1993）153

号文批准，由思达发展、洛阳春都（集团）股份有限公司于1993年共同发起设立的有限责任公司，是河南思达科技（集团）股份有限公司的控股企业。1996年经思达电子申请，河南省体改委豫体改字（1995）125号文、河南省体改委豫股批字（1996）7号文和河南省证券委豫证券字（1996）4号文批准，思达电子由有限责任公司变更为股份有限公司。根据《公司法》规定，增加白鸽（集团）股份有限公司、郑州高新技术产业开发区丰远实业有限公司、河南隆达通讯有限公司作为发起人，经中国证监会（证监发字[1996]350号）批准向社会公开发行1,250万股A股，每股发行价格为5.20元。郑州会计师事务所有限责任公司对此次变更出具了本公司注册资本验资报告（郑会证验字（1996）009号）。

截至2001年8月31日止本公司注册资本为人民币314,586,699.00元，业经北京中洲光华会计师事务所有限公司审验，并于2004年4月6日出具了中洲光华（2004）验字第005号验资报告。

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

2014年12月29日，本公司原控股股东河南正弘置业有限公司与北京智度德普股权投资中心（有限合伙）签订了《股权转让协议》，北京智度德普股权投资中心（有限合伙）受让河南正弘置业有限公司持有的本公司20.03%的股权，合计6300万股，并于2014年12月31日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了登记和交割变更，本公司的控股股东变更为北京智度德普股权投资中心（有限合伙）。

2015年1月28日，本公司召开2015年第一次临时股东大会，决议公司名称变更为智度投资股份有限公司，并于2015年1月30日完成了工商变更登记。

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

根据本公司第七届董事会第六次会议决议、第十二次会议决议、第十四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会于2016年4月18日以证监许可[2016]834号文《关于核准智度投资股份有限公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前120个交易日股票交易总额/交易总量的90%，即每股5.61元的发行价格，发行人民币普通股（A股）231,742,395用于购买相关资产；以审议本次交易相关事项的第七届董事会第六次会议决议公告日前20个交易日股票交易均价的90%，即每股6.72元的发行价格，以锁价方式向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）和智度集团有限公司定向募集配套资金人民币2,350,309,926.72元和467,935,016.64元，合计人民币2,818,244,943.36元。

本公司于2016年4月25日以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）231,742,395股，注册资本由人民币314,586,699.00元变更为人民币546,329,094.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]01660007号验资报告。随后，本公司向北京智度德普股权投资中心（有限合伙）、智度集团有限公司非公开发行股份419,381,688股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币6.72元。本次发行后公司的注册资本变更为人民币965,710,782.00元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]01660008号、瑞华验字[2016]01660009号验资报告。

2016年5月6日，本公司就重大资产重组增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。2016年5月17日，增发股份登记到账，并正式列入股东名册，新增股份上市日为2016年5月18日。

2016年6月15日，本公司召开了第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更公司名称、证券简称的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于智度投资股份有限公司重大资产出售暨关联交易具体方案的议案》等相关议案，同意将公司持有的业经中通诚资产评估（北京）有限公司出具的中通评报字[2016]106号评估报告作为交易参考价格的深圳市思达仪表有限公司100%的股权转让给公司的控股股东北京智度德普股权投资中心（有限合伙）的全资子公司深圳市思达高科投资有限公司。

2016年6月30日，本公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司名称变更为智度科技股份有限公司，并于2016年8月24日完成了公司名称等相关工商变更登记手续。

本公司证券简称“智度股份”，证券代码“000676”。

2、业务性质

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

3、注册地及法定代表人

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

4、主要子公司情况

本公司及子公司主要从事互联网相关信息服务业务，其中：子公司上海猎鹰网络有限公司主营移动互联网广告业务，旗下拥有主要从事体育类游戏的开发和联运业务的深圳市范特西科技有限公司，主要从事移动运用商店运营业务的北京掌汇天下科技有限公司。子公司上海智度亦复信息技术有限公司主要从事广告服务业。境外子公司Spigot Inc、Polarity Technologies Limited、Eightpoint Technologies Limited 主营业务集中于互联网软件开发、应用和分发。

5、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月29日决议批准报出。

6、财务报告合并范围情况

详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月31日的财务状况及2017半年度

的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济

利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该

转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负

债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指:金额 200.00 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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
3 个月以内(含,下同)	0.00%	0.00%
4-12 个月	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、产成品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5	3.17-1.90
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、版权金等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权

的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完

工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司针对不同业务的具体收入确认原则：

①实效营销业务收入

本公司分别与媒体和客户在财务报告时点统计并核对上个自然月该媒体的广告有效投放量，同时结合合同条款确认收入并结转相应成本，每季度末，媒体会与本公司进行核对，确认客户当季实际投放情况，并根据核对结果确认媒体返点。

②信息流业务收入

营业收入于报告日按照广告实际投放数量及约定的计算方式（通常包括点击、下载、激活等）经与客户（广告主或代理商）核对后乘以合同约定单价确认；营业成本是按合同约定结算方式（包括但不限于分成、点击、下载、激活等）以及分成比例或结算单价，并经与媒体核对分成总额或结算量载量（或点击量/激活量）后计算确认。

③整合营销业务

本公司根据客户营销投放需求制定投放排期表。在投放执行过程中，根据约定定期向客户报送日报、周报或月报，就当前的营销投放进度、投放效果等向客户进行汇报，并由客户确认，在按照排期单完成广告投放且相关成本能够可靠计量时，按照合同约定排期单的金额确认当期收入。

④网络游戏业务

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

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

⑤互联网应用分发及其他

根据合同约定的结算方式，经双方确认后的结算信息单按月确认收入并结转相应成本。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补

助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号），修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》自2017年6月12日起施行。</p> <p>2017年4月28日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13号），《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》自2017年5月28日起施行。</p>	<p>公司于2017年8月29日召开的第七届董事会第三十五次会议审议通过了本次会计政策变更。</p>	<p>公司目前暂未涉及第42号准则规定的相关事项。公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对自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。公司修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与公司日常经营活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。本次会计政策变更对公司2017年1-6月财务报表“其他收益”项目和“营业外收入”项目无影响。</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 3%、6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
文化建设事业费	按提供广告服务取得的计费销售额的 3% 计缴。	3%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴。	5%

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
西藏亦复广告有限公司	9.00%，所得税率优惠详见下述
上海猎鹰网络有限公司	12.50%，所得税率优惠详见下述
北京掌汇天下科技有限公司	15.00%，所得税率优惠详见下述
深圳市范特西科技有限公司	15.00%，所得税率优惠详见下述
上海范特西网络科技有限公司	12.5%，所得税率优惠详见下述
深圳市部落格科技有限公司	15%，所得税率优惠详见下述
深圳市核聚创新科技有限公司	15.00%，所得税率优惠详见下述
万乾网络有限公司	适用香港特别行政区所得税率 16.50%
智度投资（香港）有限公司	适用香港特别行政区所得税率 16.50%
Spigot, Inc.	适用美国联邦所得税率 33.00%
Polarity Technologies, Limited	适用塞浦路斯共和国所得税率 12.50%
Eightpoint Technologies, Limited	适用开曼群岛所得税率 0.00%

2、税收优惠

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

(2) 根据财税2012年27号文件《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，子公司上海猎鹰网络有限公司于2016年10月25日取得了上海市软件行业协会出具的编号沪RQ-2016-0541软件企业证书，上海猎鹰网络有限公司自开始获利年度起两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2014年为首个获利年度，2016年、2017年、2018年减按12.5%税率征收企业所得税。

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

(4) 根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号），子公司深圳市范特西科技有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为SZ2014446，发证日期为2014年11月1日，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关高新技术企业税收优惠的规定，减按15.00%的税率计缴企业所得税。

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

(6) 根据财税〔2014〕26号《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（本通知自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行），深圳市部落格科技有限公司符合关于前海深港现代服务业合作区内鼓励类产业企业（信息服务业）的税收优惠有关规定，2017年减按15.00%的税率征收企业所得税。

(7) 根据财税〔2014〕26号《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区 深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（本通知自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行），子公司深圳市核聚创新科技有限公司符合关于前海深港现代服务业合作区内鼓励类产业企业（信息服务业）的税收优惠有关规定，2016年减按15.00%的税率征收企业所得税。

3、其他

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	85,201.97	127,258.61

银行存款	1,809,577,436.52	492,196,727.90
其他货币资金	244,013,428.58	36,399,239.14
合计	2,053,676,067.07	528,723,225.65
其中：存放在境外的款项总额	98,733,314.16	55,309,182.29

其他说明

(1) 其他货币资金年末余额中，子公司深圳市范特西科技有限公司保函保证金16,240,000.00元，母公司智度科技股份有限公司融资性保函225,000,000.00元，合计241,240,000.00元，无法随意支取，使用权受到限制；其余款项均为存放于其他金融机构（支付宝、泛联）可随意支取的款项。

(2) 存放在境外的货币资金汇回不受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明：无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,487,000.00	4,016,130.00
合计	1,487,000.00	4,016,130.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

报告期内无票据质押、背书或贴现的情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,002,482,333.68	100.00%	11,535,335.31	1.16%	990,946,998.37	752,831,204.23	99.92%	7,827,076.06	1.04%	745,004,128.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						591,491.53	0.08%	591,491.53	100.00%	
合计	1,002,482,333.68	100.00%	11,535,335.31		990,946,998.37	753,422,695.76	100.00%	8,418,567.59	1.12%	745,004,128.17

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			
0-3 个月	796,583,714.97	0.00	0.00%
4-12 个月	199,288,656.39	9,964,624.32	5.00%
1 年以内小计	995,872,371.36	9,964,624.32	
1 至 2 年	5,961,892.17	1,192,378.43	20.00%
2 至 3 年	539,475.15	269,737.55	50.00%
3 年以上	108,595.00	108,595.01	100.00%
合计	1,002,482,333.68	11,535,335.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 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 3,116,767.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	126,697,539.71	12.71%
客户二	78,337,808.62	7.86%
客户三	69,654,107.41	6.99%
客户四	64,289,979.73	6.45%
客户五	52,438,612.07	5.26%
合计	391,418,047.54	

(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：无。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	335,690,521.34	99.56%	45,244,723.04	96.02%
1 至 2 年	1,490,356.84	0.44%	1,871,223.80	3.97%
2 至 3 年			2,520.00	0.01%
合计	337,180,878.18	--	47,118,466.84	--

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：

注：账龄超过 1 年的预付账款单笔金额不重大，主要系广告流量采购尚未消耗

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
供应商一	供应商	165,425,386.55	1年以内
供应商二	供应商	65,905,838.88	1年以内
供应商三	供应商	8,800,000.00	1年以内
供应商四	供应商	8,325,601.77	1年以内
供应商五	供应商	3,763,848.70	1年以内
合计	-	252,220,675.90	-

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,413.42	34,821.92
合计	10,413.42	34,821.92

(2) 重要逾期利息

其他说明：无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	233,950,757.96	100.00%	370,270.18	0.16%	233,580,487.78	188,455,002.51	100.00%	166,750.43	0.09%	188,288,252.08
合计	233,950,757.96	100.00%	370,270.18	0.16%	233,580,487.78	188,455,002.51	100.00%	166,750.43	0.09%	188,288,252.08

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			
0-3 个月	1,382,868.26	0.00	0.00%
4-12 个月	2,843,333.57	142,166.68	5.00%
1 年以内小计	4,206,201.83	141,166.68	
1 至 2 年	1,098,832.52	219,766.50	20.00%
2 至 3 年	770.00	385.00	50.00%
3 年以上	7,952.00	7,952.00	100.00%
合计	5,313,756.35	370,270.18	

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 203,519.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	219,879,366.90	183,753,607.80
备用金	419,292.68	1,261,074.82
往来款	7,633,356.40	1,547,052.00
重组业绩补偿		1,014,301.73
其他	6,018,741.98	878,966.16
合计	233,950,757.96	188,455,002.51

(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
供应商一	保证金	75,791,386.14	1 年以内	32.40%	0.00
供应商二	保证金	74,774,182.01	1 年以内	31.96%	0.00
供应商三	保证金	25,996,364.42	1 年以内	11.11%	0.00
供应商四	保证金	21,577,500.00	1 年以内	9.22%	0.00
供应商五	保证金	2,650,000.00	1 年以内	1.13%	0.00
合计	--	200,789,432.57	--	85.83%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 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：无。

10、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

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

(2) 存货跌价准备

无。

(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**

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,352,162.14	1,147,961.81
预缴企业所得税	919,125.04	1,092,391.99
待摊费用	1,321,749.36	2,576,156.57
银行理财产品	86,400,000.00	1,780,000,000.00
待消费虚拟币	29,256,450.15	9,014,207.70
其他		14,498.88
合计	123,249,486.69	1,793,845,216.95

其他说明：

待消费虚拟币为开展广告投放业务取得的深圳市腾讯计算机系统有限公司的虚拟服务货币。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

15、持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市云帆时代网络有限公司	1,435,545.20			-213,531.14						1,222,014.06	
北京奇酷工场科技有限公司		70,000,000.00		2,217,239.85						72,217,239.85	
深圳市御风互娱有限公司		6,000,000.00								6,000,000.00	
小计	1,435,545.20	76,000,000.00		2,003,708.71						79,439,253.91	

合计	1,435,545.20	76,000,000.00		2,003,708.71						79,439,253.91
----	--------------	---------------	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	4,415,185.17	10,512,817.91	14,928,003.08
2.本期增加金额	864,957.27	758,378.24	1,623,335.51
(1) 购置	864,957.27	758,378.24	1,623,335.51
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	260,000.00	586,866.20	846,866.20
(1) 处置或报废	260,000.00	586,866.20	846,866.20
4.期末余额	5,020,142.44	10,684,329.95	15,704,472.39
二、累计折旧			
1.期初余额	980,682.62	4,447,123.32	5,427,805.94
2.本期增加金额	460,409.07	840,692.16	1,301,101.23
(1) 计提	460,409.07	840,692.16	1,301,101.23

3.本期减少金额	167,761.90	513,919.20	681,681.10
(1) 处置或报废	167,761.90	513,919.20	681,681.10
4.期末余额	1,273,329.79	4,773,896.28	6,047,226.07
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	3,746,812.65	5,910,433.67	9,657,246.32
2.期初账面价值	3,434,502.55	6,065,694.59	9,500,197.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备租赁	73,655.91	47,401.12		26,254.79

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

无。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	域名	商标	客户关系	技术研发	经营特许权	软件	合计
一、账面原										

值										
1.期初余额	91,568,400.00	748,900.51	47,587,820.00	108,238,631.72	118,085,120.72	13,572,829.91	48,920,198.88	106,864,803.75	535,586,705.49	
2.本期增加金额	2,364,665.79	-437,562.29	-562,609.34	-3,568,711.12	-1,724,771.68	5,826,014.42		1,320,024.45	3,217,050.23	
(1) 购置								247,521.38	247,521.38	
(2) 内部研发	5,279,599.80					5,826,014.42		4,451,812.00	15,557,426.22	
(3) 企业合并增加										
(4) 汇率变动影响	-2,914,934.01	-437,562.29	-562,609.34	-3,568,711.12	-1,724,771.68			-3,379,308.93	-12,587,897.37	
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末余额	93,933,065.79	311,338.22	47,025,210.66	104,669,920.60	116,360,349.04	19,398,844.33	48,920,198.88	108,184,828.20	538,803,755.72	
二、累计摊销										
1.期初余额	1,288,252.77	23,497.34	1,151,531.43	5,281,150.86	22,737,650.24	6,526,167.99	35,884,801.12	16,248,523.51	89,141,575.26	
2.本期增加金额	2,265,193.58	402,102.17	506,198.07	4,620,705.45	1,829,088.00	582,601.44	9,136,580.52	14,424,864.61	33,767,333.84	
(1) 计提	2,265,193.58	402,102.17	506,198.07	4,620,705.45	1,829,088.00	582,601.44	9,136,580.52	14,424,864.61	33,767,333.84	
3.本期减少金额										
(1) 处置										
4.期末	3,553,446.35	425,599.51	1,657,729.50	9,901,856.31	24,566,738.24	7,108,769.43	45,021,381.64	30,673,388.12	122,908,909.10	

末余额		35		50	31	.24	43	.64	.12	9.10
三、减值准备										
1.期初余额				450,905.00						450,905.00
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				450,905.00						450,905.00
1.期末账面价值		90,379,619.44	-114,261.29	44,916,576.16	94,768,064.29	91,793,610.80	12,290,074.90	3,898,817.24	77,511,440.08	415,443,941.62
2.期初账面价值		90,280,147.23	725,403.17	45,985,383.57	102,957,480.86	95,347,470.48	7,046,661.92	13,035,397.76	90,616,280.24	445,994,225.23

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 3.74%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
胜效通	5,826,014.42	3,196,897.53			5,826,014.42			3,196,897.53

应用商店运营管理平台优化		2,636,903.55				993,412.22		1,643,491.33
CPE 时效精准营销平台	4,278,962.87	1,000,636.93			5,279,599.80			
Admath Trading Desk	11,118,779.26	4,622,387.73						15,741,166.99
软件升级		5,745,023.62			4,451,812.00			1,293,211.62
应用商店平台维护		1,210,872.73				1,210,872.73		
合计	21,223,756.55	18,412,722.09			15,557,426.22	2,204,284.95		21,874,767.47

注：（1）胜效通（即“FM0BI”）平台，资本化时点从2017年1月份开始，项目进度符合预期，按进度完成搭建SSP平台，支持JSSDK的流量接入，对接多家媒体、预算端等功能，预计不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止期末研发进度达到85%

（2）应用商店运营管理平台优化，资本化开始时点为2017年3月，依据《应用汇服务后台项目开发立项书》对应用汇服务后台进行功能完善及升级，项目进度符合预期，按进度完成开发者后台新框架的搭建，管理后台和运营后台构架的升级，预计不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用该无形资产。截至期末研发进度达到51.80%。

（3）CPE时效精准营销平台项目，资本化开始时点为2016年6月，依据《CPE时效精准营销平台项目开发立项书》开发了专为游戏产品推广的营销平台，其功能包括流量管理、第三方平台或媒体流量的API接入、产品的精准投放等，预计不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用该无形资产并投入使用，截至2017年4月该项目已经达到预定用途，整个项目符合资本化条件的支出累计为527.96万，2016年发生支出427.9万，2017年发生支出100.06万。

（4）Admath Trading Desk，资本化开始时点为2015年11月，依据亦复信息Admath Trading Desk第二阶段第一期验收报告，项目进度符合预期，按进度完成DSP双向API对接，实现跨DSP的策略与预算自动优化分配等功能，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用该无形资产。截至期末研发进度达到49%。

（5）Vuze, Tuneup 等软件升级和搜索引擎效率提高，为客户提供更优质的服务。资本化开始时点为2017年5月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动影响	处置		
北京掌汇天下科技有限公司	30,625,381.67					30,625,381.67
上海猎鹰网络有限公司	640,116,082.57					640,116,082.57

Spigot Inc	1,585,311,799.20		-37,158,958.99			1,548,152,840.21
上海智度亦复信息技术有限公司	268,199,641.97					268,199,641.97
合计	2,524,252,905.41		-37,158,958.99			2,487,093,946.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

于本报告期末，由于无法区分各资产组成部分对应的现金流入，因此分别将上海猎鹰网络有限公司、北京掌汇天下科技有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司、Spigot Inc. 视为一个资产组合，以购买日2016年4月30日、5月31日公允价值持续计算的截止2017年6月30日包含商誉的资产组组合。结合上海东洲资产评估师有限公司出具的评估基准日为2016年12月31日，评估目的为商誉减值测试的评估报告，及2017年1-6月各公司业绩情况同评估报告参数的比较，以上各公司价值高于包含商誉的资产组组合价值。因此，于2017年6月30日本公司购买上海猎鹰网络有限公司、北京掌汇天下科技有限公司、上海智度亦复信息技术有限公司、Spigot Inc. 形成的商誉余额不存在减值。

其他说明

本公司重大资产重组交易非同一控制下企业合并，购买股权交易于购买日合并交易对价与被购买方可辨认净资产公允价值份额之差，确认商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	135,613.20	7,113.21	35,970.14		106,756.27
广告代言费	144,994.72	507,163.00	72,497.40		579,660.32
流量获取成本	163,207,566.51	152,077,606.86	166,245,627.50		149,039,545.87
游戏版权金	1,646,719.99	1,656,553.41	220,125.78		3,083,147.62
装修款	447,446.07	635,425.37	307,529.67		775,341.77
合计	165,582,340.49	154,883,861.85	166,881,750.49		153,584,451.85

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,069,615.32	2,265,393.43	7,002,479.01	1,323,353.16
内部交易未实现利润	6,811,244.79	2,247,710.78	2,243,460.49	740,341.96
可抵扣亏损	13,206,859.79	3,045,566.84	13,206,859.79	3,045,566.84
非同一控制企业合并评估减值	1,665,346.58	408,027.38	1,773,030.89	426,518.84
摊销年限差异	23,042,705.18	7,580,911.74	23,437,414.02	7,731,035.06
合计	54,795,771.66	15,547,610.17	47,663,244.20	13,266,815.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	67,441,486.04	20,305,036.66	74,110,824.28	22,389,512.86
摊销年限差异	121,034,917.75	39,941,522.86	122,405,334.27	40,393,760.31
合计	188,476,403.79	60,246,559.52	196,516,158.55	62,783,273.17

(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		15,547,610.17		13,266,815.86
递延所得税负债		60,246,559.52		62,783,273.17

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,745,139.97	3,027,293.81
可抵扣亏损	16,995,399.55	36,066,634.64
合计	19,740,539.52	39,093,928.45

(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	2,182,110.96	2,073,386.96	
2018 年	2,381,248.91	2,369,970.93	
2019 年	30,522.60	3,320,160.36	
2020 年	7,501,782.05	23,398,941.52	
2021 年	4,899,735.03	4,904,174.87	
合计	16,995,399.55	36,066,634.64	--

其他说明：

未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，系未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	0.00	2,988,462.96
合计		2,988,462.96

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
媒介、流量采购款	366,632,037.99	384,385,259.83
NBA 授权金	1,358,980.00	16,240,000.00
游戏推广费	3,820,723.04	7,554,890.67
购买无形资产款	566,037.73	2,330,097.09
合计	372,377,778.76	410,510,247.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告推广费	226,025,801.91	69,633,671.34
游戏充值款	2,157,558.36	2,023,004.39
合计	228,183,360.27	71,656,675.73

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,683,355.95	充值未消耗
客户二	1,197,065.35	充值未消耗
客户三	904,904.00	充值未消耗
客户四	547,600.15	充值未消耗
客户五	500,000.00	充值未消耗

合计	4,832,925.45	--
----	--------------	----

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,107,479.48	72,941,522.99	71,002,789.09	16,046,213.38
二、离职后福利-设定提存计划	680,461.09	6,274,555.47	6,161,981.41	793,035.15
三、辞退福利	44,000.00	0.00	0.00	44,000.00
合计	14,831,940.57	79,216,078.46	77,164,770.50	16,883,248.53

(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	13,291,313.61	66,437,226.93	64,482,621.52	15,245,919.02
2、职工福利费	68,670.10	180,588.86	198,891.54	50,367.42
3、社会保险费	334,603.48	3,298,165.12	3,345,245.35	287,523.25
其中：医疗保险费	250,869.18	2,923,358.76	2,979,537.58	194,690.36
工伤保险费	11,603.62	93,262.96	90,956.01	13,910.57
生育保险费	72,130.68	273,740.66	266,949.02	78,922.32
综合保险	0.00	7,802.74	7,802.74	
4、住房公积金	189,729.00	2,844,802.30	2,806,808.20	227,723.10
5、工会经费和职工教育经费		0.00		
6、短期带薪缺勤	223,163.29	180,739.78	169,222.48	234,680.59
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,107,479.48	72,941,522.99	71,002,789.09	16,046,213.38

(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	638,414.56	6,036,306.57	5,919,038.90	755,682.23
2、失业保险费	42,046.53	238,248.90	242,942.51	37,352.92
合计	680,461.09	6,274,555.47	6,161,981.41	793,035.15

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的某固定比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,101,924.45	32,249,437.63
企业所得税	23,831,799.17	39,213,025.71
个人所得税	411,097.58	443,197.20
城市维护建设税	190,059.09	519,351.72
教育费附加	8,326.70	204,364.66
地方教育费附加	2,374.69	131,985.61
印花税	1,779,683.26	2,094,583.30
文化事业建设费	34,307.28	267,687.59
其他	88.96	194,016.81
合计	74,359,661.18	75,317,650.23

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	542,243.03	28,602.74
合计	542,243.03	28,602.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

40、应付股利

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,681,514.90	8,472,196.50
押金及保证金	159,432,356.49	105,795,000.00
其他	1,155,582.40	709,891.94
智度德普股权投资（香港）有限公司借款		201,648,226.61
境外原股东个人借款	35,184,546.77	35,170,252.86
未支付股权投资款	4,000,000.00	
合计	238,454,000.56	351,795,567.91

(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
境外原股东个人借款	35,184,546.77	借款
中国国际技术智力合作公司	35,360.00	往来款
上海携程商务有限公司	4,500,000.00	保证金
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	300,000.00	保证金
广州悦世界信息科技有限公司	300,000.00	保证金
合计	40,319,906.77	--

注：全资子公司 Spigot, Inc. 于 2016 年 9 月 21 日向高管团队及原股东 Rodrigo Sales、Michael Levit、Ryan Stephens 借款 500.00 万美元，借款年利率为 5%，截止本期末应付借款本金及利息折算人民币金额为 35,184,546.77 元。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	181,818.00	181,818.00
一年内到期的长期应付款	198,318,834.91	203,078,499.51
合计	198,500,652.91	203,260,317.51

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	545,456.00	727,274.00
保证加质押借款	196,457,600.00	
减：一年内到期的长期借款		-181,818.00
合计	197,003,056.00	545,456.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

(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）

无。

(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

无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁购买固定资产	24,667.85	32,349.94
尚未支付的股权收购款	772,455,566.59	790,996,142.16
减：一年内到期部分	198,318,834.91	203,078,499.51
合计	574,161,399.53	587,949,992.59

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无。

(2) 设定受益计划变动情况

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	79,972,878.68	81,892,397.76	
合计	79,972,878.68	81,892,397.76	--

注：(1)如附注一所述重大资产重组交易方案，根据本公司与Spigot, Inc. 公司共10名原股东Rodrigo Sales、The Rodrigo Sales Grantor Retained Annuity Trust、Michael Levit、Michael Levit 2014 Annuity Trust、Jason Johnson、Celeste Sales、Linda R. Beaty Trust、Richard D. Stubblefield Living Trust、Peter I. A. Bosco Trust和Ryan Stephens签署的《Spigot, Inc. 股权购买协议》及其附件A，交易双方签署确认书备忘录明确约定，在交易完成后，作为交易行为和交易价款的一部分，本公司需向Spigot, Inc. 公司共10名原股东因收购事项所导致的在美国税收法规下应计缴的个人所得税进行补偿支付。于本年度重组交易完成后，该支付义务应作为重大资产重组交易购买日的公允价值计入合并成本。交易双方根据合同协议及美国个人报税档案记录等，计算在美国税收法规下应计缴的个人所得税最佳估计金额为10,305,160.41美元，折算人民币金额为69,811,278.68元，系属在购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整收购对价债务，该补偿义务已经明确构成了本公司应承担的一项现时义务。

(2) 2014年9月4日Spigot, Inc. 公司购买Getjar公司资产，双方约定除了首次支付的748,200.00美元外，Spigot, Inc.

公司同意支付Getjar公司的股东GAX0 Ventures Limited在购买资产的36个月后支付该期间的利润的50%价款。期末预计未来需要支付的金额约为1,500,000.00美元，折算人民币金额为10,161,600.00元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	122,574.00	0.00	18,723.20	103,850.80	
游戏版权金	813,919.48	0.00	327,626.35	486,293.13	
合计	936,493.48		346,349.55	590,143.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自闭症儿童辅助交流工具软件	122,574.00		18,723.20		103,850.80	与资产相关
合计	122,574.00		18,723.20		103,850.80	--

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	965,710,782.00						965,710,782.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,452,693,678.82			3,452,693,678.82
其他资本公积	49,252,186.17			49,252,186.17
合计	3,501,945,864.99			3,501,945,864.99

56、库存股

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	60,090,499.69	-27,210,245.84			-27,210,245.84		32,880,253.85
外币财务报表折算差额	60,090,499.69	-27,210,245.84			-27,210,245.84		32,880,253.85
其他综合收益合计	60,090,499.69	-27,210,245.84			-27,210,245.84		32,880,253.85

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,771,673.94			31,771,673.94
合计	31,771,673.94			31,771,673.94

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,331,784.53	-267,782,036.50
调整后期初未分配利润	48,331,784.53	-267,782,036.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,132,159.43	86,647,594.52
期末未分配利润	266,463,943.96	-181,134,441.98

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,544,364,276.36	2,194,630,803.54	652,601,889.40	518,506,854.74
其他业务	0.00	0.00	715,934.30	56,240.21
合计	2,544,364,276.36	2,194,630,803.54	653,317,823.70	518,563,094.95

62、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	204,850.53	1,623,812.43
教育费附加	162,374.74	1,251,063.60
印花税	1,628,964.61	
营业税		26,908.80
河道管理费	16,190.64	21,117.10
文化事业建设税	441,858.76	178,770.41
地方教育费附加	84,794.18	
合计	2,539,033.46	3,101,672.34

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	33,315,585.46	8,305,676.74
社会保险及住房	6,200,563.42	1,602,241.60
租赁费	1,786,749.65	370,757.23
折旧费	1,126,258.11	240,907.34
展览费		278,096.30
差旅费	1,236,472.74	2,780,516.11
广告费	256,597.01	332,228.26
办公费	1,063,956.10	175,560.36
检验费		176,901.89
业务招待费	2,790,014.87	1,573,300.95
业务宣传费	51,705.18	
投标费用		247,411.90
佣金	153,007.00	113,081.86
代理费		8,425,990.83
其他费用	3,565,462.73	4,489,646.22
合计	51,546,372.27	29,112,317.59

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	31,046,963.57	20,607,146.01
工资、福利费	31,110,543.75	15,370,507.98
社会保险费	2,246,410.49	1,163,737.71
折旧费	733,600.18	1,512,387.77
租赁费	6,143,578.83	1,200,273.38
无形资产摊销	3,051,525.33	1,548,843.33
低值易耗品摊销	34,777.17	190,987.57
水电物业管理费	538,954.82	872,629.34
办公费	3,873,963.15	393,554.13
房产税、土地使用税	0.00	664,745.41
其他税费	0.00	14,212.25

咨询费	5,843,763.33	6,067,299.08
汽车费用	95,408.10	417,509.73
差旅费	2,191,472.88	861,073.28
业务招待费	407,551.60	796,275.59
通讯费用	67,185.80	158,224.34
离职补偿金	0.00	126,526.20
会务费	440,893.20	35,753.48
其他费用	1,821,247.09	2,646,179.87
合计	89,647,839.29	54,647,866.45

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,217,847.94	2,933,915.47
减：利息收入	1,082,450.12	3,179,782.49
汇兑损益	-97,824.92	-947,645.56
手续费及其他	2,370,495.51	407,414.47
合计	8,408,068.41	-786,098.11

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,320,287.47	-623,908.01
二、存货跌价损失		428,338.68
合计	3,320,287.47	-195,569.33

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		72,561.23
合计		72,561.23

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,003,708.71	-45,281.34
处置长期股权投资产生的投资收益		43,587,618.13
银行理财产品投资收益	31,896,316.48	
合计	33,900,025.19	43,542,336.79

69、其他收益

无。

70、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	31,382.96	2,529.31	
其中：固定资产处置利得	31,382.96	2,529.31	
政府补助	6,006,120.45	7,682,145.96	
罚款收入		119,440.00	
其他	18,004.29	162,238.95	
合计	6,055,507.70	7,966,354.22	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	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
财政扶持	上海临港奉贤企业服务有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,645,126.02	4,565,760.01	与收益相关
“自闭症儿童辅助交流工具”软件开发政府拨款	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	18,723.20		与资产相关
财政扶持资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	298,000.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
科技型中心企	科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
知识产权境外商标资金资质	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	15,000.00		与收益相关
专项财政扶持资金	崇明县财政局专项扶持资金专户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	820,000.00		与收益相关
大学生创业房租补贴	南京钟山创意产业发展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,950.00	15,475.00	与收益相关
专项财政扶持资金	西藏拉萨经济技术开发区管理委员会产业引导资金户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	548,321.23		与收益相关
专项财政扶持资金	上海市徐汇区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	570,000.00		与收益相关
智能化用电信息采集系统产业化资助款	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,557,500.01	与资产相关
推动区域经济转型大力发展互联网+产业扶持项目	上海蓝天经济城发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否		729,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		500,000.00	与资产相关
2015 年提升国际化经营能力资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		172,409.00	与收益相关
市场和质量监督委员会 2016 第一批专利申请资助款	深圳市市场监督管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		125,000.00	与收益相关
社保局转稳岗补贴	深圳市人力资源和社会保障局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		8,673.48	与收益相关
社保局转生育津贴	深圳市人力资源和社会保障局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		8,328.46	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,006,120.45	7,682,145.96	--

71、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	49,389.73	215,562.05	
其中：固定资产处置损失	49,389.73	215,562.05	
罚款支出及违约金支出		6,674.59	
其他	14,307.51	244,136.75	
合计	63,697.24	466,373.39	

72、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	18,841,845.40	14,324,575.23
递延所得税费用	-3,620,074.87	-688,218.05
合计	15,221,770.53	13,636,357.18

(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	234,163,707.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,540,926.89
子公司适用不同税率的影响	-36,566,756.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,561,182.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,191,218.00
所得税费用	15,221,770.53

73、其他综合收益

详见附注 57。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	1,082,450.12	2,818,496.11
政府补助	5,987,397.25	5,624,919.19
收回的保证金、押金	209,439,355.88	28,472,437.58
资金往来及其他	18,442,446.78	13,244,540.30
合计	234,951,650.03	50,160,393.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用和销售费用支出	44,132,701.11	32,631,275.92
手续费支出	364,871.51	313,792.66
营业外支出	59,946.32	1,278.15
保证金、押金支出	196,409,210.29	94,764,713.26
资金往来及其他	27,151,339.02	30,236,636.28
合计	268,118,068.25	157,947,696.27

(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
理财产品及收益	6,187,386,316.48	
重组交割过渡期业绩及补偿	1,014,301.73	
合计	6,188,400,618.21	

(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
购买理财产品	4,461,890,000.00	
处置子公司收到的现金净额调整		29,968,445.52
合计	4,461,890,000.00	29,968,445.52

(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
借款	39,000,000.00	
合计	39,000,000.00	

(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
融资性保函	227,005,624.00	
偿还借款	39,000,000.00	
发行股份相关验证支出		2,045,112.41
偿还智度德普股权投资（香港）有限公司借款	196,457,600.00	
合计	462,463,224.00	2,045,112.41

75、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	218,941,937.04	86,353,061.48
加：资产减值准备	3,320,287.49	-195,569.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,301,101.23	4,094,004.85
无形资产摊销	33,767,333.84	3,724,233.13
长期待摊费用摊销	166,881,750.49	3,517,286.72
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）	-18,006.77	213,032.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-72,561.23
财务费用（收益以“-”号填列）	9,223,471.94	2,933,915.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,900,025.19	-43,542,336.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,280,794.31	-22,807,239.10

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,536,713.65	21,558,215.67
存货的减少（增加以“-”号填列）		36,351,043.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-626,955,425.92	-874,393,270.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,348,747.02	880,456,152.67
经营活动产生的现金流量净额	-156,906,336.79	98,189,969.28
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	1,812,436,067.07	2,172,401,036.46
减：现金的期初余额	512,483,225.65	87,834,285.46
现金及现金等价物净增加额	1,299,952,841.42	2,084,566,751.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,812,436,067.07	512,483,225.65
其中：库存现金	84,235.27	127,258.61
可随时用于支付的银行存款	1,793,338,403.22	492,196,727.90
可随时用于支付的其他货币资金	19,013,428.58	20,159,239.14
三、期末现金及现金等价物余额	1,812,436,067.07	512,483,225.65

76、所有者权益变动表项目注释

无。

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	241,240,000.00	子公司深圳市范特西科技有限公司保函保证金 16,240,000.00 元，母公司智度科技股份有限公司融资性保函 225,000,000.00 元，合计 241,240,000.00 元。
合计	241,240,000.00	--

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,574,473.63	6.7744	98,733,314.16
应收账款			
其中：美元	23,069,475.85	6.7744	156,281,857.20
其他应收款			
其中：美元	183,564.06	6.7744	1,243,536.37
应付账款			
其中：美元	4,958,323.34	6.7744	33,589,665.63
其他应付款			
其中：美元	6,796,308.85	6.7744	46,040,914.67
一年内到期的长期负债			
其中：美元	29,272,230.00	6.7744	198,301,794.91
长期应付款			
其中：美元	84,753,450.00	6.7744	574,153,771.68

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	主要经营业务
万乾网络有限公司	香港	美元	网络信息、电子类技术开发、技术服务、咨询等
智度投资（香港）有限公司	香港	美元	投资与资产管理等

Genimous Interactive Investment Co. Ltd.	美国	美元	桌面与手机APP，互联网和移动业务的管理与变现
Spigot, Inc.	美国	美元	
GreenTree Applications S.R.L.	美国	美元	
Azureus Software, Inc	美国	美元	
GMGP LLC	美国	美元	
SearchMe Technologies, Inc.	美国	美元	
Polarity Technologies Limited	塞浦路斯	美元	
Eightpoint Technologies Limited	开曼	美元	
POLARITY INTERNET TECHNOLOGIES SRL	罗马尼亚	美元	
SPRINGTECH LTD	塞浦路斯	美元	
BETTER CLOUD SOLUTIONS LTD	塞浦路斯	美元	

79、套期

无。

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司名称	注册地	成立时间	持股比例（%）		注册资本
			直接	间接	
拉萨经济技术开发区猎鹰网络科技有限公司	拉萨	2017年5月12日		100%	人民币 10,000,000.00元
上海宴杰网络科技有限公司	上海	2017年4月27日		100%	人民币 10,000,000.00元
POLARITY INTERNET TECHNOLOGIES SRL	罗马尼亚	2017年5月18日		100%	美元 48.74
SPRINGTECH LTD	塞浦路斯	2017年5月22日		100%	美元 1,120.05
BETTER CLOUD SOLUTIONS LTD	塞浦路斯	2017年6月14日		100%	美元 1,120.24
西藏智媒网络科技有限公司	西藏	2017年1月18日		100%	人民币 30,000,000.00

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海猎鹰网络有限公司	上海	上海	移动互联网广告服务业务	100.00%		非同一控制下企业合并
上海智度亦复信息技术有限公司	上海	上海	互联网整合营销专业服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京掌汇天下科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务等	46.88%	53.13%	非同一控制下企业合并
深圳市范特西科技有限公司	深圳	深圳	网络游戏开发、运营与维护等		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市沸腾科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
上海范特西网络	上海	上海	网络技术开发等		100.00%	非同一控制下企

科技有限公司						业合并
深圳市部落格科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发等		100.00%	投资设立
北京优美动听科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市新时空网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子通信产品的技术开发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海猎鹰胜效网络有限公司	上海	上海	计算机网络科技、计算机软硬件领域内的技术开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
万乾网络有限公司	香港	香港	网络信息、电子类技术开发、技术服务、咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
核聚互动(北京)科技有限公司	深圳	深圳	技术开发、技术咨询、技术服务; 设计、代理、发布广告		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市海数互联科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发、从事广告业务等		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市核聚创新科技有限公司	深圳	深圳	网络技术开发、从事广告业务等		100.00%	非同一控制下企业合并
上海菲索广告有限公司	上海	上海	设计、制作、代理、发布各类广告, 文化艺术交流策划, 企业形象策划, 市场营销策划, 商务咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
上海佑迎广告有限公司	上海	上海	设计、制作、代理、发布各类广告, 文化艺术交流策划(除经纪), 商务咨询(除经纪), 企业形象策划		100.00%	非同一控制下企业合并
万流客网络科技有限公司(上海)有限公司	上海	上海	设计、制作各类广告, 利用自有媒体发布广告,(网络、电子、计算机)科技领域内的技术开发,		70.00%	非同一控制下企业合并
上海谛视文化传媒有限公司	上海	上海	设计、制作各类广告, 利用自有媒体发布广告(增值电信业务除外), 文化艺术交流策划(除经纪)		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏亦复广告有限公司	西藏	西藏	设计、制作、代理、发布各类广告; 计算机软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
南京塔倍思信息科技有限公司	江苏	江苏	设计、制作、发布、代理国内各类广告; 企业营销策划; 电子信息技术研发; 计算机软件		100.00%	非同一控制下企业合并

			研发与销售			
上海亦复广告有限公司	上海	上海	设计、制作、发布、代理国内各类广告；利用自有媒体发布广告		100.00%	投资设立
Polarity Technologies Limited	塞浦路斯共和国	塞浦路斯共和国	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
Eightpoint Technologies Limited	开曼群岛	开曼群岛	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
Genimous Interactive Investment Co. Ltd.	美国内华达州	美国内华达州	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
智度投资（香港）有限公司	香港	香港	投资与资产管理等	100.00%		投资设立
SPIGOT INC.	美国内达华州	美国内达华州	互联网软件开发、应用和分发等		100.00%	非同一控制企业合并
GreenTree Applications S.R.L.	罗马尼亚	罗马尼亚	互联网信息服务等		100.00%	非同一控制企业合并
Azureus Software, Inc.	美国内达华州	美国内达华州	互联网信息服务等		100.00%	非同一控制企业合并
GMGP LLC	美国内达华州	美国内达华州	互联网信息服务等		100.00%	非同一控制企业合并
SearchMe Technologies, Inc.	美国内达华州	美国内达华州	互联网信息服务等		100.00%	非同一控制企业合并
拉萨经济技术开发区猎鹰网络科技有限公司	拉萨	拉萨	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
上海宴杰网络科技有限公司	上海	上海	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
POLARITY INTERNET TECHNOLOGIES SRL	罗马尼亚	罗马尼亚	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
SPRINGTECH LTD	塞浦路斯	塞浦路斯	互联网信息服务等		100.00%	投资设立
BETTER	塞浦路斯	塞浦路斯	互联网信息服务等		100.00%	投资设立

CLOUD SOLUTIONS LTD						
西藏智媒网络科技有限公司	西藏	西藏	从事网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；网络游戏开发、运营与维护；		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
万流客网络科技（上海）有限公司	30.00%	809,777.61		1,915,270.02

(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
万流客网络科技（上海）有限公司	29,753,453.59	4,975,994.69	34,729,448.28	24,588,763.23		24,588,763.23	25,908,875.10	4,525,606.52	30,434,481.62	24,072,910.49	16,969.25	24,089,879.74

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
万流客网络科技（上海）有限公司	23,982,007.27	2,699,258.71	2,699,258.71	2,263,016.68	8,940,014.11	271,174.34	271,174.34	3,278,715.43

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市云帆时代网络有限公司	深圳	深圳	网络技术开发等	24.00%		权益法
北京奇酷工场科技有限公司	北京	北京	互联网和相关服务	20.00%		权益法
深圳市御风互娱有限公司	深圳	深圳	互联网和相关服务	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：不存在联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(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
流动资产	119,886,771.83	125,753,449.71

非流动资产	822,235.51	1,991,948.20
资产合计	120,709,007.34	127,745,397.91
流动负债	26,791,707.73	43,232,718.26
负债合计	26,791,707.73	43,232,718.26
营业收入	112,682,211.41	
净利润	11,086,199.25	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(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

无。

(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

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的三个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京智度德普股权投资中心（有限合伙）	北京	投资管理	416,181.00 万元	45.78%	45.78%

本企业的母公司情况的说明

北京智度德普股权投资中心（有限合伙）直接和通过一致行动人智度集团有限公司、拉萨经济技术开发区智恒咨询有限公司间接持有本公司合计54.76%的股权，为上市公司控股股东。

本企业最终控制方是吴红心。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

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、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
深圳市云帆时代网络有限公司	联营公司
北京奇酷工场科技有限公司	联营公司
深圳市御风互娱有限公司	联营公司

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
福建风灵创景科技有限公司	其他关联方
Rodrigo Sales	其他关联方
Michael Levit	其他关联方
Ryan Stephens	其他关联方
智度德普股权投资（香港）有限公司	控股股东之子公司
北京智度德正投资有限公司	同一实际控制人
福建智度科技有限公司	其他关联方
智度集团有限公司	同一实际控制人

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
福建风灵创景科技有限公司	广告推广	147,070.52	20,000,000.00	否	0.00
北京智度德正投资有限公司	劳务派遣	97,158.33			0.00
福建智度科技有限公司	广告推广	29,780.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建风灵创景科技有限公司	提供劳务	824,092.21	5,029.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无。

本公司委托管理/出包情况表：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

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
智度集团有限公司	承租办公房	3,809,695.61	0.00

关联租赁情况说明

2017年1月9日召开第七届董事会第二十四次会议和第七届监事会第十八次会议，审议通过了《关于与关联方签署<房屋租赁合同>的议案》，同意公司及子公司北京掌汇天下科技有限公司和上海智度亦复信息技术有限公司的全资子公司上海佑迎广告有限公司向智度集团有限公司租赁其位于北京市西城区西绒线胡同51号内的房屋用于办公。

(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
Eightpoint Technologies Limited	196,457,600.00	2017年06月05日	2020年06月04日	否
上海猎鹰网络有限公司	40,000,000.00	2017年04月27日	2018年04月26日	否
深圳市范特西科技有限公司	30,000,000.00	2017年01月16日	2018年01月15日	否
上海智佑迎广告有限公司	10,000,000.00	2017年05月10日	2018年05月09日	否

本公司作为被担保方

无。

(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				
智度德普股权投资（香港）有限公司	193,540,200.00	2016年09月21日	2018年06月20日	原币 29,000,000.00 美元，按 2016 年 9 月 21 日汇率折算人民币 193,540,200.00 元，年利率 5.00%
Rodrigo Sales	21,022,470.00	2016年09月21日	2018年06月20日	原币 3,150,000.00 美元，按 2016 年 9 月 21 日汇率折算人民币 21,022,470.00 元，年利率 5.00%
MichaelLevit	10,678,080.00	2016年09月21日	2018年06月20日	原币 1,600,000.00 美元，按 2016 年 9 月 21 日汇率折算人民币 10,678,080.00 元，年利率 5.00%
RyanStephens	1,668,450.00	2016年09月21日	2018年06月20日	原币 250,000.00 美元，按 2016 年 9 月 21 日汇率折算人民币

137

				1,668,450.00 元，年利率 5.00%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

(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
应收账款	福建风灵创景科技有限公司	4,692.42	0.00	145,131.92	

(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
应付账款	福建风灵创景科技有限公司	24,168.89	244,469.20
预收账款	福建风灵创景科技有限公司	50,000.00	0.00
其他应付款	深圳市思达仪表有限公司	3,948,241.75	3,948,241.75
其他应付款	智度德普股权投资（香港）有限公司	0.00	201,648,226.61
其他应付款	Rodrigo Sales	22,166,263.59	22,158,078.69
其他应付款	Michael Levit	11,259,052.80	11,253,355.61
其他应付款	Ryan Stephens	1,759,230.39	1,758,818.56
长期应付款	Rodrigo Sales	772,455,566.59	790,996,142.16
应付账款	福建智度科技有限公司	29,780.00	29,780.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺：子公司深圳市范特西科技有限公司承诺在2017年10月1日之前向NBA体育文化发展（北京）有限责任公司支付不可退还的NBA版权金等值2,200,000.00美元的人民币。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年6月30日，本公司存在以下未决诉讼：

（1）与中信国安盟固利电源技术有限公司的案件纠纷2014年12月思达高科收到深圳市福田区人民法院民事起诉状、（2014）深福法民二初字第7433号传票等诉讼材料，诉讼内容如下：

原告：中信国安盟固利电源技术有限公司，被告一：黄永宏；被告二：曲绍强；被告三：河南思奇科技投资有限公司；被告四：河南思达高科技股份有限公司；被告五：深圳联创立信会计师事务所。诉讼请求：（1）判令被告一、二、三对（2012）深宝法民二初字第1824号《民事判决书》所确定的深圳银思奇电子有限公司所欠原告的债务（包括借款本金人民币8,709,199.23元及逾期付款违约金（违约金按日万分之四，暂计至2012年9月10日为人民币1,014,980.36元，应计至清偿日）、诉讼费人民币86,000元）承担连带清偿责任；（2）判令被告四在人民币1100万元的范围内，就上述第一项请求债务向原告承担赔偿责任，被告一与被告四承担连带责任；（3）判令被告五在人民币3000万元的范围内，就上述第一项请求债务向原告承担赔偿责任；（4）由五被告承担本案全部诉讼费用。

公司已聘请律师积极应诉，依据广东华商律师事务所以及公司的判断，原告人的诉讼理由不成立，公司败诉的可能性较

小。

(2) 与河南天视达通信技术有限公司的案件纠纷：

河南天视达通信技术有限公司2012年1月向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，以思达高科抽逃对河南天视达通信技术有限公司的出资款794万元为由，要求思达高科返还出资额794万元。案件经过多次审理，2016年4月19日，河南省郑州市中级人民法院出具（2016）豫01民初265号判决书，判决驳回对方的诉讼请求。河南天视达通信技术有限公司对一审判决不服，进行上诉，目前该案件正在二审中。

依据案件代理律师河南金学苑律师事务所以及本公司的判断，河南天视达通信技术有限公司的上诉理由不成立可能性较大。

(3) 思达高科（现“智度股份”）与快乐屋的土地纠纷诉讼案件：

快乐屋因土地使用权转让纠纷提起仲裁，要求思达高科（现“智度股份”）继续履行《房地产买卖合同》，将郑国用【1996】字第1296号国有土地使用权证过户至其名下。郑州仲裁委员会 裁决支持快乐屋的请求。现快乐屋向郑州市中级人民法院申请执行，要求思达高科（现“智度股份”）履行裁决，并向其支付仲裁费20000元、执行费200元。思达高科（现“智度股份”）已聘请河南明商律师事务所积极应诉，该案件目前仍正在该法院处理过程中；

(4) 腾讯科技（深圳）有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司起诉掌汇天下《天天炫舞》游戏商标权侵权案，掌汇天下已取得该游戏上传者的反通知函及承诺函，有追偿的权利，掌汇天下向法院主张适用避风港原则免责，案件已开庭审理，尚未出判决；

(5) 北京康智乐思网络科技有限公司公司起诉厦门美柚科技有限公司、掌汇天下侵犯“美柚”APP著作权一案，掌汇天下作为平台尽到下架义务，应适用“避风港原则”免责。目前案件已开庭审理，尚未出判决；

(6) 北京康智乐思网络科技有限公司公司起诉上海禹容网络科技有限公司、掌汇天下侵犯“大姨吗”商标权一案，掌汇天下作为平台尽到了下架义务，应适用“避风港原则”免责；

(7) 北京萝卜特科技有限公司起诉掌汇天下侵犯《植物总动员》、《傲视长空》、《超级酒保》游戏著作权案，双方已初步达成和解意向，和解金额尚不确定；

(8) 北京萝卜特科技有限公司起诉北京联想调频科技有限公司侵犯《超级酒保》游戏著作权一案，掌汇天下被追加为第三人，掌汇天下与萝卜特公司初步达成和解意向，和解金额尚不确定；

(9) 北京中文在线数字出版集团股份有限公司起诉掌汇天下电子书著作权侵权案，双方已初步达成和解意向，和解金额尚不确定。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

北京拾全影源影像有限公司起诉掌汇天下图片侵权案，掌汇天下已申请追加图片上传者为第三人，2017年7月初三方达成和解，原告撤诉，掌汇天下不承担任何赔偿责任。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无。

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	189,820,993.65	100.00%	1,000.00	0.00%	189,819,993.65	26,072,787.47	100.00%	1,000.00	0.00%	26,071,787.47
合计	189,820,993.65	100.00%	1,000.00		189,819,993.65	26,072,787.47	100.00%	1,000.00	0.00%	26,071,787.47

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

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			
4-12 个月	20,000.00	1,000.00	5.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	83,000.00	28,000.00
往来款	189,737,993.65	25,030,485.74
重组业绩补偿		1,014,301.73
合计	189,820,993.65	26,072,787.47

(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
上海智度亦复信息技术有限公司	财务资助	127,824,465.99	1 年以内	67.34%	0.00
上海猎鹰网络有限公司	财务资助	57,124,341.77	1 年以内	30.09%	0.00
深圳市范特西科技有限公司	财务资助	2,374,828.66	1 年以内	1.25%	0.00
上海力仕鸿华房地产发展有限公司	保证金	2,300,672.08	1 年以内	1.21%	

上海华天物业管理有 限公司尚佳中心物业 管理处	保证金	108,685.15	1 年以内	0.06%	0.00
合计	--	189,732,993.65	--	99.95%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,203,708,005.27		2,203,708,005.27	2,203,708,005.27		2,203,708,005.27
合计	2,203,708,005.27		2,203,708,005.27	2,203,708,005.27		2,203,708,005.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海猎鹰网络有 限公司	868,199,907.00			868,199,907.00		
上海智度亦复信 息技术有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
智度投资（香港） 有限公司	904,647,400.00			904,647,400.00		
北京掌汇天下科 技有限公司	45,860,698.27			45,860,698.27		
合计	2,203,708,005.27			2,203,708,005.27		

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		102,686,011.88
处置长期股权投资产生的投资收益		90,942,492.86
购买银行理财产品收益	31,896,316.48	
合计	31,896,316.48	193,628,504.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,006.77	
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）	6,006,120.45	
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	31,896,316.48	购买银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,696.78	
减：所得税影响额	863,073.11	
少数股东权益影响额	22,500.00	
合计	37,002,553.83	--

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	4.64%	0.2259	0.2259
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.1876	0.1876

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2017年半年度财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告正本。

智度科技股份有限公司
法定代表人：赵立仁
2017年8月30日