



湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年年度报告

证券代码：300494

证券简称：盛天网络

公告编号：2018-039

二〇一八年四月

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示:

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

冯威先生因公务原因未能亲自出席本次董事会会议，授权邝耀华先生代为出席并行使表决权。崔建平先生因公务原因未能亲自出席本次董事会会议，授权赖春临女士代为出席并行使表决权。其他董事均亲自出席了本次会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.98 元（含税）。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意网民红利空间触顶带来的经营风险，网络游戏市场结构变化带来的经营风险、成本上升带来的盈利风险以及新业务开展带来的市场风险。本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

本公司董事长兼总经理赖春临、财务负责人王俊芳及会计机构负责人(会计主管人员)张慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	45
第九节	财务报告.....	50
第十节	备查文件目录.....	140

释 义

释义项	指	释义内容
盛天网络、本公司、公司	指	湖北盛天网络技术股份有限公司
股东大会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	湖北盛天网络技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
章程	指	湖北盛天网络技术股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年度
近三年	指	2015 年度、2016 年度、2017 年度
盛天资本	指	武汉盛天资本投资管理有限公司
盛久网络	指	武汉盛久网络技术有限公司
客户端游戏/端游	指	客户端，是指与游戏服务器相对应，为客户提供本地服务的程序。游戏的客户端一般安装在普通的用户电脑上，需要与游戏服务端互相配合运行。客户端游戏是指需下载客户端，在电脑上进行的网络游戏。
网页游戏/页游	指	基于网站开发技术，以标准协议为基础传输形式，无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏，游戏用户可以直接通过互联网浏览器玩网页游戏。
手机游戏/手游	指	通过移动网络下载，并运行于手机或其他移动终端上的游戏。
电子竞技/电竞	指	利用电子设备作为运动器械进行的、人与人之间的智力对抗运动。
CNNIC	指	中国互联网络信息中心，是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，主要行使互联网地址资源注册管理、互联网调查与相关信息服务、目录数据库服务、互联网寻址技术研发、国际交流与政策调研等职责。
艾瑞咨询	指	艾瑞咨询集团（英文简称：iResearch）是一家专注于网络媒

		体、电子商务、网络游戏、无线增值等新经济领域，并为网络行业及传统行业客户提供数据产品服务 and 研究咨询服务的专业机构。
企鹅智酷	指	腾讯科技旗下互联网产业趋势研究、案例与数据分析专业机构。
中国音数协会游戏工委	指	中国音像与数字出版协会游戏工作委员会，全国性的游戏出版行业组织，接受国家新闻出版广电总局的业务指导和监督管理。
易观智库	指	易观智库商业信息服务平台，一家独立的第三方研究机构，易观智库基于历史数据、上市公司公开披露信息、专家访谈等对互联网及信息技术等行业进行研究，定期或不定期发布互联网相关的研究报告。
中国互联网上网服务营业场所行业协会	指	由文化部主管，经民政部于 2013 年 3 月 12 日批复成立的国家一级行业协会，由互联网上网服务营业场所经营者及相关单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织。
CYEC	指	中国青年电子竞技大赛

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

(一) 基本信息

中文名称：湖北盛天网络技术股份有限公司

英文名称：Hubei Century Network Technology Co., Ltd.

注册地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

办公地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

邮政编码：430079

国际互联网网址：<http://www.stnts.com>

电子信箱：IR@stnts.com

法定代表人：赖春临

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书：曹 晴

电子信箱：IR@stnts.com

联系地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 B7 栋 9-11 楼

电话：027-86655050

传真：027-86695525

(三) 股票情况

A 股股票上市地：深交所

A 股股票简称：盛天网络

A 股股票代码：300494

(四) 信息披露及备置地点

信息披露媒体名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)

登载年度报告的互联网网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

年度报告备置地点：公司董事会办公室

(五) 聘请的会计师事务所和保荐机构

公司聘请的会计师事务所

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

签字会计师：陈 刚、钱小莹

公司聘请的履行持续督导职责的保荐机构

名称：长江证券承销保荐有限公司

地址：上海浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 层

保荐代表人：周依黎、王世平

持续督导期间：2015 年 12 月 31 日至 2017 年 1 月 24 日

保荐代表人：周依黎、王 茜

持续督导期间：2017 年 1 月 24 日至 2017 年 11 月 7 日

保荐代表人：王运奎、乔 端

持续督导期间：2017 年 11 月 7 日至 2018 年 12 月 31 日

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	388,369,350.86	344,109,966.80	12.86%	239,788,184.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,891,980.18	109,750,212.50	-21.74%	76,509,922.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,903,123.77	90,290,721.59	-12.61%	74,424,932.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,263,989.56	110,922,406.14	-48.37%	103,915,975.50
基本每股收益（元/股）	0.36	0.46	-21.74%	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.46	-21.74%	0.43
加权平均净资产收益率	9.21%	12.90%	-3.69%	25.08%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,011,973,418.2	954,701,048.53	6.00%	858,909,211.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	958,732,016.45	905,960,035.28	5.82%	796,209,822.78

(二) 分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	97,731,466.65	91,077,347.17	91,723,521.31	107,837,015.73
归属于上市公司股东的净利润	26,302,817.04	15,745,345.46	21,337,279.54	22,506,538.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	25,598,136.85	14,220,650.52	19,708,484.63	19,375,851.77
经营活动产生的现金流量净额	-2,356,607.41	39,510,394.74	17,292,361.61	2,817,840.62

(三) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017 年	2016 年	2015 年
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备）	-2,565.98	10,000.00	
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）	2,871,751.00	15,044,396.24	2,452,927.78
委托他人投资或管理资产的损益	5,413,467.65	2,895,269.30	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行纳税调整形成的递延所得税资产		3,998,691.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,256.66	-771,000.00	0.60
减：所得税影响额	776,539.60	1,717,866.55	367,939.26
合计	6,988,856.41	19,459,490.91	2,084,989.12

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司以“易乐游网娱平台”为核心，集电子竞技产品、媒体内容产品、移动互联产品等为一体，向广大互联网用户提供游戏、社交、购物、音频视频等各类网络内容与服务。

（一）公司的主要产品

1. 互联网娱乐平台产品

公司通过为网吧、商圈、电竞馆等公众互联网上网服务场所提供完善的网络管理、系统管理与数字娱乐内容管理产品及服务，来提升以上行业与场所的管理效率和竞争力。其中，主要产品是“易乐游网娱平台”。

2. 电子竞技产品

公司为广大游戏爱好者提供电子竞技相关的赛事、社交、咨询等相关服务，满足广大玩家的电竞需求。主要产品包括：全国高端电竞网吧联盟“战吧”、电竞赛事活动网络平台“战吧电竞平台”、垂直社交软件“求带”和全民电竞赛事“SNL”。

3. 媒体内容产品

基于互联网娱乐平台，公司为互联网用户提供增值服务，如网络游戏、影音汇聚、原创内容、玩家社区等个性化内容与服务体验。主要产品包括：游戏综合门户“58游戏”和主打竞技游戏的手机游戏媒体“MOBA玩”和直播聚合门户“神龟聚合”。

4. 移动互联与大数据相关产品

产品主要包括：商用WiFi系统“连乐无线”，移动娱乐资源分发平台“随乐游”和移动广告程序化交易平台“场景通”。

5. 游戏业务相关产品

“易乐玩”是公司旗下的游戏运营平台，一直为广大玩家提供热门、好玩的精品网络游戏。目前，公司采用多种运营模式，为广大游戏玩家提供多品类游戏产品。

（二）公司的经营模式

1. 互联网广告及技术服务

网络广告及技术服务是指公司基于各线产品平台的资源，向众多互联网内容与服务提供商（如游戏厂商）提供广告宣传、客户端安装及吸引新用户等推广服务。通常包括品牌展示类广告、效果类广告、客户端安装服务三类。广告业务以直销为主，也有少量通过广告代理商销售。

2. 互联网增值服务

互联网增值服务是基于公司全线产品的流量价值，为网民提供一系列衍生增值服务，如搜索服务、电商推广、新闻资讯等。互联网增值服务收入主要来自于搜索引擎厂商和电子商务服务提供商的流量分成。

3. 游戏运营

公司的游戏运营业务主要是跟游戏厂商、运营商进行合作运营，公司利用自身的用户、渠道资源优势通过易乐玩平台为合作方带来用户流量，根据用户充值收入进行收益分成。

4. 软件销售

公司软件业务主要采取代理销售的模式。公司现有主要软件产品易乐游戏网娱平台通过全国各地的软件销售代理商向终端客户销售。公司针对公众经营类场所推出的商用WiFi系统也可通过代理商销售。

（三）业绩影响因素

1. 行业因素

报告期内，公司的收入主要来自于互联网游戏行业、搜索行业和电商行业。作为掌握着千万级以上流量的互联网入口，公司是以上行业在公众互联网上网场所获取用户的主要通道之一，上游行业的市场推广节奏对公司营业收入有重要影响。

2. 渠道因素

公司平台类产品部署在网吧、商圈、电竞馆等公众场所，上述公众场所的数量和繁荣程度对于公司产品终端的流量具有重要影响。此外，公司的用户和流量除来自于自主开发产品以外，还来自其他合作方。合作方用户的稳定性以及流量的质量对公司营业收入有显著影响。

3. 自身因素

作为国内领先的场景化互联网用户运营平台，公司一方面通过旗下各类产品沉积不同场景下的大量用户，另一方面通过大数据分析的方式精准识别用户，并为用户提供量身定制的网络内容与服务。公司能否持续准确分辨用户需求，提供用户喜爱的产品和服务，增强用户对平台的粘性

是公司的营业收入的关键因素。

（四）公司的行业地位

根据《2016年中国互联网上网服务行业发展报告》的数据，公司互联网娱乐平台产品在全国网吧市场占有率市场排名第二位。

二、主要资产重大变化情况

可供出售金融资产较年初增加989.2万元，增长23.61%，主要原因是本报告期内新增了对北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、嘉兴居銮投资合伙企业（有限合伙）以及上海灏博文化传媒有限公司的投资。

三、核心竞争力分析

（一）广泛的用户群体

公司旗下互联网娱乐平台产品易乐游在网吧市场占有率排名第二位。凭借卓越的服务，公司旗下产品覆盖网吧、酒店、餐厅、商圈等多个场景。每天有超过2500万网民通过公司旗下的平台与软件产品接入互联网，使用在线视频、网络游戏、电子商务等各类网络内容与服务。广泛的用户基础是公司未来发展的重要支撑。

（二）创新的产品技术

公司持续专注于产品研发。截至报告期末，公司拥有发明专利10项，软件著作权42项。公司旗下产品荣获多项奖项：“易乐游”连续四年获中国国际软件博览会金奖，并获2016中国IT风云榜年度最佳产品奖。“连乐无线”获2017WiFi产业年度产品奖。“战吧电竞”获第七届牛耳奖2016年度最佳电竞平台，2017年在中国泛娱乐产业峰会上获得“风云综合电竞平台”大奖。公司紧随市场需求，不断创新，近年又推出了以SNL为代表的电竞赛事产品，以大数据为导向的用户成长类产品，以云存储为基础的用户磁盘类产品。

（三）丰富的市场经验

经过多年的发展，公司同行业上游的游戏厂商及下游的广大网吧建立了紧密联系。公司对于渠道和网民的需求理解深刻，能够制定行之有效的经营策略，在游戏服务和上网服务行业享有良好的声誉。在游戏行业，公司2014、2015和2017年分别荣获多牛传媒游戏行业年度最佳服务提供商称号；2016年、2017连续两年获得中国音像与数字出版协会年度中国游戏十强大奖之年度中

国游戏产业服务商奖。在上网服务行业，公司2016年度获“榜样企业”荣誉称号。2017年，在中国泛娱乐产业峰会-宝鼎风云汇上，公司荣获“年度风云企业”大奖。

（四）合理的人才结构

公司在注重内部人员的培养和人才梯队建设的同时，积极引进外来优秀人才，通过优化管理
人员结构、加强优秀人才的储备，进一步增强了公司研发和管理方面的竞争力。公司管理团队行
业经验丰富，专业知识结构互补，运营管理能力突出。公司员工团队年轻，乐于学习，善于求变，
勇于竞争，为促进公司持续健康发展提供了强有力的人才保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

截至2017年12月底，全国上网服务行业实际经营的场所14.7万家，同比减少0.5万家；用户规模约为1.1亿，同比减少0.12亿；全年行业实现营收708亿元，同比减少32亿¹。在网络游戏行业，移动游戏销售收入和市场份额继续增长，客户端游戏销售收入增长的同时市场份额继续下降，网页游戏销售收入和市场份额继续下降。

网吧市场和网络游戏市场的变化给公司经营带来了压力。相对于本报告期前，公司需要投入更多的资金和人力去拓展新的渠道，扩大渠道覆盖面。同时，公司不断加大市场开拓力度，销售费用和渠道成本不断增加。

面对复杂的市场环境，公司围绕“打造国内领先的场景化互联网用户运营平台”战略目标，积极探索，大胆尝试，勇于创新，敢于突破，在产品研发、市场销售、公司治理和新业务开拓四个方面积极做出调整。公司大数据分析能力大幅度提升，产品结构进一步完善，业务类型更加丰富，销售收入继续增长。

本年度公司实现营业收入38,836.94万元，同比增长12.86%；实现净利润8,589.20万元，同比下降21.74%。

（一）网络广告业务实现增长

2017年，公司加强了非游戏类客户的拓展，同时利用大数据分析提升广告效果，全年实现广告收入18,705.95万元，同比上升27.84%。

（二）增值服务业务继续增长

公司积极探索移动环境下增值服务模式，并尝试多业务合作模式，巩固并优化内外部资源，提升投放效率和效果。同时，“连乐无线”、“场景通”的商业化探索顺利开展，商业WiFi的盈利能力较去年获得了较大提升。增值业务全年实现收入13,564.54万元，同比增长12.64%。

（三）游戏运营业务结构优化

¹ 根据《2016年中国互联网上网服务行业发展报告》，截止2016年底，全国上网服务行业实际经营场所约为15.2万家，用户规模约为1.22亿，全行业实现营收约为740亿。

2017年，公司加强在手游和H5游戏领域业务的拓展，和多家知名游戏厂商进行深度合作，积极引入高质量精品游戏，提升服务水平。2017年游戏运营收入5,543.08万，虽比去年同期下降22.28%，移动游戏接入数量和质量有了较大幅度的提升，公司的游戏业务结构逐步优化。

（四）电子竞技业务稳步开展

随着电子竞技产业链的逐渐完善，公司持续探索线上电竞模式，进一步丰富电竞赛事内容，提升赛事运营能力。2017年度“战吧电竞平台”PC端产品装机量不断增加。此外，公司作为承办方之一，深度参与了2017年中国青年电子竞技大赛（简称CYEC）春季赛及第一届的总决赛；与巨人网络、阿里体育合作，成功举办了“球宝俱乐部”活动；与腾讯合作，成功举办了英雄联盟S7第二赛场活动；与完美世界合作，成功举办了CSGO全国唯一网吧赛事活动；与网易合作，成功举办了终结者2全国唯一网吧赛事活动。

（五）新业务开拓取得进展

公司在稳固原有业务的基础上积极开拓新业务。2017年下半年，绝地求生类游戏的爆发为端游市场带来新的活力。围绕此类游戏，公司开拓了多项游戏服务业务，满足游戏用户需求，扩大销售收入。公司开发上线了视听娱乐内容分发平台，该平台通过人工精选编辑和用户大数据智能推荐来分发包括游戏、娱乐、购物的短视频以及直播等多品类视听娱乐内容，深受广大用户喜爱。此外，公司关注互联网金融市场，探索互联网金融业务，搭建了互联网金融服务平台，并于2017年11月获批设立互联网小额贷款公司。

（六）内部管理水平不断提升

面对2017年的市场变化，公司除了在业务上不断开拓进取外，在内部管理上也在不断创新。公司重新梳理了内部人力资源，加强对中层管理者的考评，有序淘汰不适应公司发展的管理人员，将人才匹配到合适的岗位。公司上线了金蝶ERP系统，开通财务管理线上流程，提升财务管理效率。业务部门充分发挥互联网公司灵活高效的的优势，针对业务变化及时调整考核重点，发挥绩效指标的指导作用，提升员工的工作效率。

二、主营业务分析

（一）收入与成本

1. 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	388,369,350.86	100%	344,109,966.80	100%	12.86%
分行业					
计算机应用服务行业	388,369,350.86	100.00%	344,109,966.80	100.00%	12.86%
分产品					
网络广告及技术服 务收入	187,059,528.67	48.17%	146,320,259.88	42.52%	27.84%
互联网增值服务收 入	135,645,364.27	34.93%	120,418,854.82	34.99%	12.64%
软件销售收入	331,719.00	0.09%	304,296.59	0.09%	9.01%
游戏联运服务收入	55,430,794.11	14.27%	71,320,082.46	20.73%	-22.28%
其他收入	9,901,944.81	2.55%	5,746,473.05	1.67%	72.31%
分地区					
华北区	184,878,015.55	47.60%	161,500,245.79	46.93%	14.48%
华东区	88,925,918.37	22.90%	50,183,436.58	14.58%	77.20%
华南区	39,048,036.87	10.05%	57,005,344.17	16.57%	-31.50%
西南区	31,562,360.34	8.13%	41,354,207.92	12.02%	-23.68%
华中区	43,955,019.73	11.32%	34,066,732.34	9.90%	29.03%

2. 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增 减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机应用服务 行业	计算机应用服务 行业	181,687,600.08	100.00%	156,494,965.51	100.00%	16.10%

说明：除游戏业务收入之外，由于公司多项收入的产生依赖于同一个物理网络平台，成本的发生与不同类型收入的取得不直接相关，采取主观方式分摊成本不利于提高公司信息披露质量，公司按成本功能记录和披露营业成本。报告期内，公司营业成本主要包括网络运营成本、网络推广服务费和游戏运营成本等类别。

单位：元

项 目	本年发生额	上期发生额	同比增减
人员成本	8,668,282.22	7,635,945.10	13.52%
网络运营成本	11,917,374.06	12,295,653.87	-3.08%
网络推广服务费	131,303,879.29	104,257,537.28	25.94%
折旧支出	1,801,437.97	2,154,793.57	-16.40%
游戏运营成本	18,793,967.66	26,929,842.76	-30.21%
其他成本	9,202,658.88	3,221,192.93	185.69%
合 计	181,687,600.08	156,494,965.51	16.10%

相关指标同比发生重大变动的主要影响因素说明：1. 本期网络推广服务费同比增加25.94%，主要是增值业务及网络广告业务成本增加。2. 本期游戏运营成本同比减少30.21%，主要是游戏业务下降，相应成本减少。3. 本期其他成本增加185.69%，主要是电竞业务以及游戏服务业务成本增加。

3. 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司完成全资子公司湖北盛天金融科技服务有限公司的设立工作，自2017年7月起纳入公司合并报表范围。

4. 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	208,598,527.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前五名销售客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	122,377,269.29	31.51%
2	客户二	29,515,785.39	7.60%
3	客户三	24,186,075.47	6.23%
4	客户四	16,928,439.80	4.36%
5	客户五	15,590,957.07	4.01%
合计	—	208,598,527.02	53.71%

主要客户其他情况说明：相比去年同期，客户二、客户四本年度进入前五行列，其余未发生变化。公司与前5大客户不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	110,181,065.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	32,597,054.45	18.06%
2	供应商二	26,718,584.43	14.81%
3	供应商三	26,611,310.71	14.75%
4	供应商四	18,477,640.36	10.24%
5	供应商五	5,776,475.83	3.20%
合计	--	110,181,065.78	61.06%

主要供应商其他情况说明：相比去年同期，供应商一、供应商五本年度进入五行列。前五大供应商变化是根据公司业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。公司与前五名供应商不存在关联关系。

（二）费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,260,090.08	38,154,312.13	55.32%	渠道推广费用增加
管理费用	63,731,100.38	56,727,809.18	12.35%	
财务费用	-7,460,604.73	-6,828,867.22	9.25%	

（三）研发投入

报告期内，公司加大研发投入力度，巩固研发优势，推动产品创新。公司对已有的“易乐游”平台进行了改造升级和底层优化，对战吧电竞平台进行了推广和运营，继续建设并完善用户中心和数据中心。

“易乐游”网娱平台是公司的核心平台产品，集合了存储、无盘、三层更新、增量更新、安全等技术。报告期内公司对“易乐游”平台进行了产品升级改进、底层优化以提升用户体验，旨在不断加强公司在网吧行业的领先地位，进一步扩大市场占有率。

用户中心是网民与公司产品产生的用户关系载体，包含用户账户、支付、游戏对接、积分商城等基础功能。报告期内，用户中心不断进行改造升级，重点丰富了各类支付方式，对接不同支

付渠道，加强了支付安全、风控技术。

数据中心由大数据存储平台与大数据计算平台组成，旨在存储和分析用户使用公司产品的行为轨迹，为公司产品形态的改进提供数据支撑。报告期内，大数据存储平台继续积累大量数据，并将大数据应用到具体项目和业务中。

战吧电竞平台是公司为电子竞技用户提供游戏增强类服务的产品，包含游戏赛事、战队、特权、活动、社交等功能。目前战吧电竞平台处于推广和运营期，报告期内战吧电竞平台与电竞运营紧密结合，提供了可供运营侧使用的众多工具、组件、模块。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	295	299	286
研发人员数量占比	55.56%	56.63%	56.52%
研发投入金额（元）	44,637,807.01	39,189,664.95	33,984,118.08
研发投入占营业收入比例	11.25%	11.39%	14.17%

（四）现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	389,431,813.56	389,024,642.81	0.10%
经营活动现金流出小计	332,167,824.00	278,102,236.67	19.44%
经营活动产生的现金流量净额	57,263,989.56	110,922,406.14	-48.37%
投资活动现金流入小计	806,413,467.65	359,374,709.30	124.39%
投资活动现金流出小计	819,027,300.08	425,595,152.58	92.44%
投资活动产生的现金流量净额	-12,613,832.43	-66,220,443.28	80.95%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	33,119,999.01	4,336,000.00	663.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,119,999.01	-4,336,000.00	-663.84%
现金及现金等价物净增加额	11,530,158.12	40,365,962.86	-71.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1. 本期经营活动产生的现金流量净额同比减少48.37%，主要是因为网络推广服务成本支出增加。
2. 本期投资活动现金流入同比增加124.39%，主要是因为本期到期的理财产品本金收回及理财收益增加。
3. 本期投资活动现金流出同比增加92.44%，主要是因为本期支付购买理财产品本金增加。
4. 本期筹资活动现金流出同比增加663.84%，主要是因为本期现金分红支出增加。

三、资产及负债状况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	775,665,248.94	76.65%	764,135,090.82	80.04%	-3.39%	
应收账款	81,324,701.37	8.04%	44,596,021.85	4.67%	3.37%	
存货	464,859.27	0.05%	570,564.76	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	583,439.95	0.06%	654,401.78	0.07%	-0.01%	
固定资产	48,397,163.47	4.78%	50,975,163.97	5.34%	-0.56%	
可供出售金融资产	51,792,000.00	5.12%	41,900,000.00	4.39%	0.73%	
其他流动资产	45,191,407.92	4.47%	43,714,519.91	4.58%	-0.11%	

四、投资状况分析

(一) 总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
53,621,200.00	115,518,500.00	-53.58%

说明：本期投资额较上年同期减少53.58%，主要是因为本期项目投资额以及对外投资额减少。

(二) 募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	首次公开发行	47,589.94	4,272.92	31,917.19	0	0	0.00%	15,672.75	专户存储、现金管理	0
合计	--	47,589.94	4,272.92	31,917.19	0	0	0.00%	15,672.75	--	0

募集资金总体使用情况说明：

2015 年度，募集资金专户发生转账手续费 0.1 万元。

2016 年度，实际使用募集资金 8,376.16 万元；以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 19,268.01 万元；易乐游项目完工，结余募集资金 2,776.19 万元及利息 35.40 万元永久性补充流动资金；募集资金存款利息投

入募投项目 37.15 万元；收到银行存款利息和理财产品收益扣除手续费以及支出等的净额为 393.23 万元。

2017 年度,实际使用募集资金 4,272.92 万元;用户中心建设项目完工,结余募集资金 874.97 万元及利息 36.43 万元永久性补充流动资金;其他与主营业务相关的营运资金项目结余存款利息 40.22 万元永久性补充流动资金;收到的银行存款利息和理财产品收益扣除手续费以及支出等的净额为 349.24 万元;截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 12,652.01 万元,其中未到期理财产品 3,500 万元;募集资金专户 9,152.01 万元(包括累计收到的银行存款利息和理财产品产生的收益扣除手续费以及支出等的净额)。

2. 募集资金承诺项目情况

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
易乐游网娱平台升级项目	否	13,490	13,490		10,692.75	79.26%	2015年12月31日	30,281.33	是	否
商用 WIFI 系统项目	否	14,452	14,452	1,677.24	7,524.69	52.07%	2017年12月31日	578.70	否	否
用户中心建设项目	否	5,320	5,320	573.27	4,445.05	83.55%	2017年04月30日		是	否
创新研究院项目	否	3,902	3,902				2020年12月31日		否	否
移动内容分发平台项目	否	5,447	5,447	2,022.41	4,254.7	78.11%	2017年12月31日	658.81	否	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	5,000	5,000		5,000	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	47,611	47,611	4,272.92	31,917.19	--	--	31,518.84	--	--
超募资金投向										
没有超募资金										
合计	--	47,611	47,611	4,272.92	31,917.19	--	--	31,518.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	商用 Wifi 系统项目投资进度 52.07%，节余募集资金 6,927.31 万元，主要是因为市场竞争激烈，商用 Wifi 项目投入高、盈利模式不明朗，公司重新评估了商用 Wifi 系统项目的投资风险和回报，									

(分具体项目)	<p>降低了对市场的预期,放慢了市场开拓,控制了预算和投资资金,同时公司在商业 Wifi 项目上进行了各种盈利模式的尝试,项目总体保持了盈利。</p> <p>创新研究院项目原计划 2018 年 1 月 31 日完工,由于公司尚未取得实施该项目的土地资源,公司决定将该项目延期至 2020 年 12 月 31 日并变更实施主体。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>为使募投项目顺利进行,在募集资金实际到位之前,本公司以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目。截至 2015 年 6 月 30 日止,公司自筹资金预先投入本次募集资金投资项目金额为 16,062.84 万元。2015 年 8 月 7 日,公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于自有资金预先投入募集资金投资项目情况的议案》,拟置换自筹资金投入 16,062.84 万元,2016 年 1 月份完成了置换。2016 年 4 月 19 日,公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,拟置换自筹资金投入 3,205.17 万元,2016 年 6 月完成置换。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>易乐游网娱平台升级项目于 2015 年 12 月 31 日完结,节余募集资金 2,776.19 万元;用户中心建设项目于 2017 年 4 月 40 日完结,节余募集资金 874.97 万元;以上项目出现节余主要是因为公司在实施募集资金投资项目建设过程中,根据市场及形势的不断变化,充分考虑项目投资风险和回报,适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等,尽量节约投资资金。在项目建设过程中,严格执行预算管理,确保募投项目资金使用合理、有序的进行项目建设。具体情况见 2016-039、2017-033 号公告。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金以理财产品和银行存款形式存在,后期将投入募投项目。</p>

五、公司未来发展的展望

(一) 公司面临的行业环境

1. 全国网民增速持续低位运行

根据中国互联网络信息中心(CNNIC)中国互联网络发展状况统计报告的统计数据,中国网民增速自2012年起连续多年在10%以下。

截至2017年12月底,我国网民规模达7.72亿,全年共计新增网民4,074万人,增速为5.57%。手机网民规模达7.53亿,较2016年底增加5,734万人。网民中使用手机上网人群的占比由2016年的95.1%提升至97.5%。移动互联网发展依然是带动网民增长的首要因素,我国网民规模经历近十年的快速增长后,人口红利逐渐消失,网民规模增长率趋于稳定。

2. 网吧行业转型升级效果显著

截至2017年12月底,全国实际经营的场所14.7万家,全国营业场所中的计算机终端保有量为1,352万台,用户规模约为1.1亿,全年行业实现营收708亿元。我国互联网上网服务行业相比其他网络文化产业发展成熟,每年固定产生700亿元左右的经济价值,其转型升级为我国十三五文化产业健康发展做出了积极贡献。除此之外,上网服务行业已经朝着线下多元化娱乐综合体迈进,在

带动就业、举办竞技赛事、传播公共文化、惠及民众等方面起到了重要的作用。从用户对上网服务场所的反馈来看，正面认知占了93%的比例，负面认知仅为7%，相较于以往37.8%的负面认知有大幅缩减，上述变化表明近几年来转型升级效果显著，用户满意度较高提升。

3. 移动游戏维持活跃发展

根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2017年中国游戏产业报告》的统计，2017年中国游戏市场实际销售收入达到2,036.1亿元，同比增长23.0%。自2014年出现的收入增长率下滑的情况在今年得以缓解，中国游戏市场表现出良好的发展态势。从细分市场来看，移动游戏市场实际销售收入1,161.2亿元，份额继续增加，占57.0%；客户端游戏销售收入同比增长11.4%，网页游戏销售收入同比下降16.6%，同时客户端游戏市场和网页游戏市场份额继续减少。从产品推出速度来看，国家新闻出版广电总局2017年共批准出版国产游戏约9,310款，其中移动游戏约占96.0%，相比2016年提升4个百分点，中国游戏用户规模同比增长3.1%。综合2014年至2017年的用户数据来看，中国的游戏用户规模增长速度已经处于较低的状态。从游戏用户规模来看，客户端游戏用户继续保持稳定，网页游戏用户规模持续小幅下降，移动游戏用户数量在增长方面，显现出较为疲软的态势，同比增长仅4.9%。移动游戏目前是中国游戏行业最具有活力的领域。

4. 电竞产业市场潜力巨大

根据中国音数协游戏工委（GPC）发布的《2017年中国游戏产业报告》的统计，2017年电竞游戏市场规模达到730.5亿，从电子竞技平台构成观察，基于客户端游戏的电子竞技保持了稳定的增长。同时，受《王者荣耀》等知名电子竞技产品的拉动，移动电子竞技游戏市场实际销售收入大幅度增长，已经成为电子竞技市场的重要组成部分。电子竞技游戏产业链逐渐完善，电子竞技赛事体系逐渐成型。与此同时，电子竞技的成熟让电子竞技与综艺走到了一起。斗鱼直播、熊猫直播等直播平台均推出了以热门游戏项目或知名主播为核心的综艺节目以此来实现“圈粉效应”，打造粉丝经济。游戏、直播平台、场地、俱乐部、赛事运营有进一步融合发展的趋势。

5. 网络娱乐用户规模持续高速增长

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）第41次中国互联网络发展状况统计报告，2017年网络娱乐类应用用户规模均保持了高速增长。强烈的市场需求、政策的鼓励引导、企业的资源支持共同推动网络文化娱乐产业进入全面繁荣期。在网络娱乐应用中，网络直播用户规模年增长率最高，达到22.6%，其中游戏直播用户规模增速达53.1%，真人秀直播用户规模增速达51.9%。与此同时，

网络文化娱乐内容进一步规范，以网络游戏和网络视频为代表的网络娱乐行业营收进一步提升。良好的行业营收推动网络娱乐厂商加大对于内容创作者的扶持力度，为网络娱乐内容的繁荣发展打下基础。

（二）公司的发展规划

尽管互联网与移动互联网用户增速双双放缓，互联网娱乐行业的结构性变动带来了新的机遇。客户端游戏市场销售收入增长，移动游戏市场份额超过50%，互联网文化娱乐行业全面繁荣，用户越来越习惯为优质的内容付费。多年行业沉淀为公司积累了庞大的用户群体与海量数据。如何放大、激活沉睡中的存量用户价值，同时吸引更多新增用户是公司未来的着力点。

2018年，公司将进一步强化“国内领先的场景化用户运营平台”战略，以场景化为核心，以大数据技术为手段，以泛娱乐为内容，继续推进精准广告营销，丰富游戏服务业务，开展互联网金融业务，拓展移动互联网业务领域，持续提升公司的盈利能力。具体规划包括以下几个方面：

1. 促进网吧场景升级

上网服务场所同时具备场景、内容和服务三要素，大多靠近社区、学校、城乡结合部等人流量大的区域。丰富服务功能和内容，扩大消费群体，实现多业态混合经营的创新是上网服务行业未来发展大势所趋。鉴于目前线下娱乐方式不断增多，上网服务场所内可植入新兴娱乐玩法，规划桌游、手机游戏、主机游戏等专属区域，拓展衍生增值服务，提供用户粘性，扩大营业收入。

以网吧场景为代表，公司将通过导入电玩、桌游、VR等模块，研发场景化管理应用产品，同时给行业直接从业者提供更多的资金和支持，来提升网吧的服务能力和场景增长潜力。

2. 开展互联网金融业务

公司将密切围绕核心场景和用户，逐步构建基于场景化的消费信贷科技金融板块。一方面通过主营业务现有积累的用户优势拓展互联网小贷业务，利用品牌优势、技术优势、客户优势，低获客成本快速打开市场。另一方面通过借贷产品的提供以及交互服务，加强公司在产业链中的品牌地位，进一步拓宽主营业务的覆盖面，协同主营业务实现双赢。

3. 丰富游戏及游戏服务业务

公司将利用既有优势，通过并购、投资、自主开发来整合游戏、电竞、社交等服务和内容，强化公司体系内生态运营及产业上下游的联动共赢，创建盛天游戏这一独立板块，卡位整个游戏服务格局。

4. 加大大数据平台投入力度

在公司业务扩展的进程中，大数据的分析与应用起着基础支撑作用。2018年，公司将向数据分析平台倾斜更多的资源和投入，让数据分析系统成为公司用户服务、产品优化、业务调整、行业研究、战略执行的重要支撑。

5. 提升管理效能

在组织管理和人力资源管理方面，公司将进一步调整优化组织结构，建立新的激励模式，全面提高内部人员运营效率。在项目管理和业务发展方面，公司将打通项目资源和业务数据，构建更科学的绩效与目标考核管理体系，打造灵活稳健的项目攻坚梯队。

（三）公司发展面临的风险

1. 网民红利空间触顶带来的行业风险

根据企鹅智酷《中国互联网未来5年趋势白皮书》所述，随着网民红利空间触顶，互联网公司获取增量用户将更加困难。网民红利空间的触顶会对公司经营形成压力。不少完成了市场布局的巨头和独角兽已经将重心从“拓展新用户”转为“精耕老用户”，守住价值越来越高的存量市场。为应对这一变化，公司在原有业务的基础上不断探索，增加了电子竞技、游戏媒体、游戏运营等新业务，同时完善用户中心、统计中心等大数据产品。公司通过给用户画像标签，改善现有较为粗放的经营模式，以实现更加精准的数字营销。

2. 网络游戏市场结构变化带来的经营风险

2017年，客户端游戏和网页游戏的市场份额继续下降，移动游戏市场份额超过50%，未来移动游戏依然是网络游戏市场最具活力的细分领域。公司的主要收入之一为来自于传统网游行业的广告及推广业务，网络游戏市场的格局变化可能对公司广告收入产生不利影响。作为垂直领域龙头平台，随着互联网行业广告资源的集中，公司的广告资源愈显稀缺，广告价格仍然维持高位，公司仍是传统网游厂商投放广告的首选媒体平台之一。此外，公司加大开发移动端产品和模拟器的力度，在移动端进行各种业务模式和盈利模式的尝试。然而，若客户端游戏和网页游戏增速继续放缓，公司在移动端产品的研发速度跟不上市场变化，公司广告及推广业务的增长存在受到限制的风险。

3. 产品和研发成本上升带来的盈利风险

报告期内，公司加大对用户中心、数据中心的投入，其他相关产品与服务的研发投入也在持

续增加。同时，公司在基础架构、移动产品、内容运营等方面扩大招聘及核心人才的引进，导致公司人力成本的大幅增加，存在成本上升过快而可能形成一定的盈利风险。公司将通过不断创新产品合作模式，强化内部产品线核算体系，加强内控体系建设，严格把握各产品线的开发进度和成效情况，降低新产品研发投入对于公司业绩的影响。

4. 新业务的开展带来的市场风险

报告期内，公司设立了互联网小额贷款公司，涉足互联网金融服务领域。随着互联网金融服务行业发展的进一步深入，金融行业的监管法律、法规越来越规范和完善，监管部门先后出台了《关于进一步做好互联网金融专项政治清理整顿工作的通知》（银发〔2017〕119号）、《关于规范整顿“现金贷”业务的通知》（整治办函〔2017〕141号）、《小额贷款公司网络小额贷款业务风险专项整治实施方案》。尽管如此，互联网金融领域的相关法律和监督规范仍不够完善。对于政策及法律尚未明确的领域，或公司在经营中不能适应政策的变化，公司存在受监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚的风险。

六、接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年02月10日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.98
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	240,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	23,520,000.00
可分配利润 (元)	320,718,847.08
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明：经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 85,891,980.18 元，本年度末合并报表未分配利润为 320,718,857.08 元，本年度末母公司未分配利润为 320,824,009.72 元。年度分配预案为：拟以 2017 年 12 月 31 日的总股本 24,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.98 元（含税），总计派发现金股利 23,520,000 元（含税）。

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年5月12日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为24,000万股。

2017年4月13日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过向全体股东按每10股派发现金股利1.38元，总计派发现金股利3,312万元。本次现金分红金额达到2016年度公司实现的可分配利润的30%，符合公司在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的股东回报规划要求、符合《公司章程》关于利润分配的规定。

2018年4月20日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过向全体股东按每10股派发现金股利0.98元，总计派发现金股利2,352万元。本年度公司实现归属于上市公司股东净利润85,891,980.18元，提取10%法定公积金之后，可供股东分配的利润为77,302,782.16元。本次现金分红23,520,000元，占可供股东分配的利润比例为30.43%。符合公司在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的股东回报规划要求、符合《公司章程》关于利润分配的规定。该

利润分配预案尚需提交股东大会审议。

(三) 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	23,520,000.00	85,891,980.18	27.38%	0.00	0.00%
2016 年	33,120,000.00	109,750,212.50	30.18%	0.00	0.00%
2015 年	36,000,000.00	76,509,922.04	47.05%	0.00	0.00%

二、承诺事项履行情况

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尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	赖春临	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份,也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份;(2) 在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的,转让价格不低于发行价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。上述期间内,如出现职务变更或离职等情形的,本人仍将继续履行相关承诺;(3) 本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺,在相关股票锁定期满后两年内,将根据二级市场情况,按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审		2015 年 12 月 31 日 -2020 年 12 月 30 日	履行中
	崔建平	股份限售承诺	(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份,也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发		2015 年 12 月 31 日 -2018 年 12 月 30 日	履行中

			行人股份；(2) 本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺，在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本人上一期持有发行人股票总数的 25%，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价价的 80%，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。			
盛运科技	股份限售承诺		(1) 自发行人公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份；(2) 本公司将严格遵守所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺，在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本公司所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本公司上一期持有发行人股票总数的 15%，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价价，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日 - 2020 年 12 月 30 日	履行中
冯威	股份限售承诺		本人持有的发行人股份中，180 万股股份系于 2013 年 10 月 15 日受让发行人原股东杨新宇所持发行人 90 万股及该受让股份对应的 2013 年年度利润分配送股取得的 90 万股，本人承诺自发行人公开发行股票并上市之日三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份；		2015 年 12 月 31 日 - 2018 年 12 月 30 日	履行中
邝耀华	股份限售承诺		本人持有的发行人股份中，180 万股股份系于 2013 年 10 月 15 日受让发行人原股东杨新宇所持发行人 90 万股及该受让股份对应的 2013 年年度利润分配送股取得的 90 万股，本人承诺自发行人公开发行股票并上市之日三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份；		2015 年 12 月 31 日 - 2018 年 12 月 30 日	履行中
付书勇	股份限售承诺		本人持有的发行人股份中，90 万股股份系于 2013 年 10 月 15 日受让发行人原股东杨新宇所持发行人 45 万股及该受让股份对应的 2013 年年度利润分配送股取得的 45 万股，本人承诺自发行人公开发行股票		2015 年 12 月 31 日 - 2018 年 12 月 30 日	履行中

			股票并上市之日三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份；			
陈爱斌	股份限售承诺		本人持有的发行人股份中，45 万股股份系于 2013 年 10 月 15 日受让发行人原股东杨新宇所持发行人 22.5 万股及该受让股份对应的 2013 年年度利润分配送股取得的 22.5 万股，本人承诺自发行人公开发行股票并上市之日三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份；		2015 年 12 月 31 日 -2018 年 12 月 30 日	履行中
冯威、邝耀华、付书勇、陈爱斌、王俊芳	股份减持承诺		除上述之外，自发行人公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的公开发行股票前的发行人股份。其在上述股票锁定期满后两年内转让所持发行人股票的，转让价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。如发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；上述期间内，如出现职务变更或离职等情形的，本人仍将继续履行相关承诺。		2015 年 12 月 31 日 -2018 年 12 月 30 日	履行中
冯威、邝耀华、付书勇	股份减持承诺		本人将严格遵守本人所持发行人股票锁定期及转让的有关法律法规及相关承诺。在相关股票锁定期满后两年内，将根据二级市场情况，按照大宗交易、集合竞价等法定的交易方式及本人所作的相关承诺审慎减持发行人股票，且每年减持发行人股票不得超过本人持有的上一年度末限售期业已届满的发行人股份的 25%，减持价格不低于发行价，且将在减持前提前 3 个交易日予以公告。		2015 年 12 月 31 日 -2018 年 12 月 30 日	履行中
赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		自发行人设立至今及今后存续期间，我本人没有挪用公司资金或将公司资金借贷给他人；没有将公司资产以个人名义或其他个人名义开立账户储存；没有以公司资产为本公司的股东或其他个人债务提供担保；我本人也不会以任何其他方式非法占用公司资金。			履行中
崔建平；武汉盛运科技有限公	关于同业竞争、关联交易、资金占用		1. 本人（本公司）及控制的企业将尽量减少、避免与盛天网络之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由盛天网络与独立第三方进行；本承诺各方及控制的企业不以			履行中

	司;王晓玲;冯威;邝耀华;付书勇;赖春临	方面的承诺	向盛天网络拆借、占用资金或采取由盛天网络代垫款项、代偿债务等方式侵占盛天网络的资金; 2. 对于本人(本公司)及控制的企业与盛天网络及其控股子公司之间必须的一切交易行为, 均将严格遵守市场原则, 本着平等互利、等价有偿的一般原则, 公平合理进行; 3. 本人(本公司)及控制的企业与盛天网络所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定, 并严格遵守有关法律、法规以及公司章程、公司关联交易管理制度等规定, 履行各项批准程序和信息披露义务; 4. 本人(本公司)及控制的企业不通过关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益, 如果因关联交易损害盛天网络及其股东的合法权益的, 本人(本公司)自愿承担由此造成的一切损失。			
	崔建平;武汉盛运科技有限公司;冯威;邝耀华;付书勇;赖春临	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自发行人设立至今及今后发行人存续期间, 我没有从事、今后也将不直接或间接从事, 亦促使我本人全资及控股子公司及其他企业不从事构成与发行人同业竞争的任何业务或活动, 包括但不限于研制、生产、销售与发行人研制、生产、销售产品、提供服务相同或相似的任何产品和服务, 并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。			履行中
承诺是否按时履行	是					

三、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

关于会计政策和会计估计变更事宜, 见公司2018-034号《关于会计政策和会计估计变更的公告》。

四、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内, 公司完成全资子公司湖北盛天金融科技服务有限公司的设立工作, 自2017年7月起纳入公司合并报表范围。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈刚、钱小莹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

六、重大诉讼、仲裁事项

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
北京昆仑在线网络科技有限公司	102.62	否	调解结案	调解结案	调解结案		
北京萝卜特科技有限公司	5	否	调解结案	调解结案	调解结案		

七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	银行理财产品	80,500	3,500	0
合计		80,500	3,500	0

（二）单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
浦发银行	金融机构	银行理财产品	12,000	自有资金	2017年01月25日	2017年02月28日	保本理财	合同	3.35%		35.82	35.82	是	是
兴业银行	金融机构	银行理财产品	5,000	募集资金	2017年01月23日	2017年12月31日	保本理财	合同	3.15%		64.31	64.31	是	是

招商银行	金融机构	银行理财产品	2,000	募集资金	2017年02月14日	2017年05月15日	保本理财	合同	3.00%		14.58	14.58	是	是
中信银行	金融机构	银行理财产品	1,000	募集资金	2017年02月24日	2017年06月07日	保本理财	合同	3.50%		9.32	9.32	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	15,000	自有资金	2017年05月25日	2017年07月25日	保本理财	合同	4.10%		96.96	96.96	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,000	募集资金	2017年07月04日	2017年08月04日	保本理财	合同	3.60%		8.65	8.65	是	是
兴业银行	金融机构	银行理财产品	7,000	募集资金	2017年07月21日	2017年12月31日	保本理财	合同	2.85%		83.75	83.75	是	是
民生银行	金融机构	银行理财产品	15,000	自有资金	2017年08月03日	2017年11月01日	保本理财	合同	4.00%		139.57	139.57	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,500	募集资金	2017年08月08日	2017年09月08日	保本理财	合同	3.46%		9.67	9.67	是	是
中信银行	金融机构	银行理财产品	1,500	募集资金	2017年08月04日	2017年11月15日	保本理财	合同	4.10%		16.37	16.37	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,500	募集资金	2017年09月13日	2017年10月13日	保本理财	合同	3.45%		9.5	9.50	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,500	募集资金	2017年10月18日	2017年11月18日	保本理财	合同	3.45%		8.96	8.96	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,500	募集资金	2017年11月22日	2017年12月22日	保本理财	合同	3.40%		9.23	9.23	是	是
中信银行	金融机构	银行理财产品	1,500	募集资金	2017年11月24日	2017年12月27日	保本理财	合同	3.80%		4.86	4.86	是	是
招商银行	金融机构	银行理财产品	3,500	募集资金	2017年12月26日	2018年01月26日	保本理财	合同	4.20%	11.78		不适用	是	是
合计			80,500	--	--	--	--	--	--	11.78	511.55	--	--	--

八、社会责任情况

(一) 履行社会责任情况

公司积极履行应尽社会责任，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户及其他利益相关者的责任。

公司一直秉承以人为本的人才理念，尊重和维护员工的个人权益，通过知识技能的理论培训，

切实提高员工工作效率和水平。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济的发展，力求达到企业效益与社会效益双赢的效果。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1. 精准扶贫规划

公司通过湖北黄冈市英山县慈善总会精准扶贫专项资金捐赠100万元人民币，用于开展英山县杨柳湾镇王家届村公益项目帮扶。资金在两年内捐赠完成，每年捐赠50万元。主要用于扶持建设村办教学点、安装太阳能路灯、开展卫生室建设、扶持建设种植基地等。

2. 年度精准扶贫概要及成效

2017年度捐款50万元已支付给英山县慈善总会精准扶贫专项资金，后续公司将跟踪扶贫成效。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,000,000	75.00%				-25,537,500	-25,537,500	154,462,500	64.36%
3、其他内资持股	180,000,000	75.00%				-25,537,500	-25,537,500	154,462,500	64.36%
其中：境内法人持股	26,100,000	10.88%				-8,100,000	-8,100,000	18,000,000	7.50%
境内自然人持股	153,900,000	64.12%				-17,437,500	-17,437,500	136,462,500	56.86%
二、无限售条件股份	60,000,000	25.00%				25,537,500	25,537,500	85,537,500	35.64%
1、人民币普通股	60,000,000	25.00%				25,537,500	25,537,500	85,537,500	35.64%
三、股份总数	240,000,000	100.00%				0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因：部分首次公开发行前已发行股份解除限售并上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赖春临	92,160,000	0	0	92,160,000	首发前限售股	2018年12月30日
崔建平	21,870,000	21,870,000	16,402,500	16,402,500	高管锁定股	高管锁定期止
武汉盛运科技有限公司	18,000,000	0	0	18,000,000	首发前限售股	2018年12月30日
冯威	10,890,000	1,822,500	0	9,067,500	首发前限售股	限售股中有360万股解除限售日期为2018年12月30日；其余部分按照本人承诺分批解除限售。
邝耀华	10,890,000	1,822,500	0	9,067,500	首发前限售股	限售股中有360万股解除限售日期为2018年12月30日；其余部分按

						照本人承诺分批解除限售。
付书勇	9,090,000	1,822,500	0	7,267,500	首发前限售股	限售股中有 180 万股解除限售日期为 2018 年 12 月 30 日；其余部分按照本人承诺分批解除限售。
共青城永荣投资管理合伙企业（有限合伙）	8,100,000	8,100,000	0	0	首发前限售股	解除限售股份已于 2017 年 1 月 4 日上市流通，具体情况见巨潮资讯网 2016-078 号公告《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》
普威	3,240,000	3,240,000	0	0	首发前限售股	解除限售股份已于 2017 年 1 月 4 日上市流通，具体情况见巨潮资讯网 2016-078 号公告《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》
陈爱斌	2,520,000	1,620,000	990,000	1,890,000	高管锁定股、首发前限售股	限售股中有 90 万股解除限售日期为 2018 年 12 月 30 日；其余部分限售至高管锁定期止。
冯莲	2,430,000	2,430,000	0	0	首发前限售股	解除限售股份已于 2017 年 1 月 4 日上市流通，具体情况见巨潮资讯网 2016-078 号公告《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》
王俊芳	810,000	810,000	607,500	607,500	高管锁定股	高管锁定期止
合计	180,000,000	43,537,500	18,000,000	154,462,500	--	--

二、股东和实际控制人情况

（一）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	28,620	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	27,101	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赖春临	境内自然人	38.40%	92,160,000		92,160,000		质押	45,770,000
武汉盛运科技有限公司	境内非国有法人	7.50%	18,000,000		18,000,000			
崔建平	境内自然人	6.83%	16,402,500	-5,467,500	16,402,500			
邝耀华	境内自然人	4.20%	10,090,000	-800,000	9,067,500			
冯威	境内自然人	3.78%	9,067,500	-1,822,500	9,067,500			
付书勇	境内自然人	3.03%	7,267,500	-1,822,500	7,267,500		质押	3,600,000
普威	境内自然人	1.07%	2,562,000	-678,000	0	2,562,000		
冯莲	境内自然人	1.01%	2,430,000		0	2,430,000		
陈爱斌	境内自然人	0.79%	1,890,000	-630,000	1,890,000			
王俊芳	境内自然人	0.25%	607,500	-202,500	607,500			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉盛运科技有限公司为公司员工持股平台，赖春临胞姐王晓玲任执行董事，因此赖春临与盛运科技之间存在关联关系。其他股东之间不存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
普威	2,562,000	人民币普通股	2,562,000					
冯莲	2,430,000	人民币普通股	2,430,000					
邝耀华	1,022,500	人民币普通股	1,022,500					
傅钦龙	500,000	人民币普通股	500,000					
林惠娜	393,410	人民币普通股	393,410					
李红	313,500	人民币普通股	313,500					
潘桂娥	300,000	人民币普通股	300,000					
武汉汇融成长投资管理有限公司	298,000	人民币普通股	298,000					
郭技玮	221,000	人民币普通股	221,000					
何庆泥	219,000	人民币普通股	219,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和	公司与上述无限售流通股股东间不存在关联关系。本公司未知前十名无限售条件股东之							

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1. 股东林惠娜除通过普通账户持有 348,310 股外，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 45,100 股，合计持有 393,410 股。2. 股东潘桂娥通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，合计持有 300,000 股。

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赖春临	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

说明：报告期内控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人情况

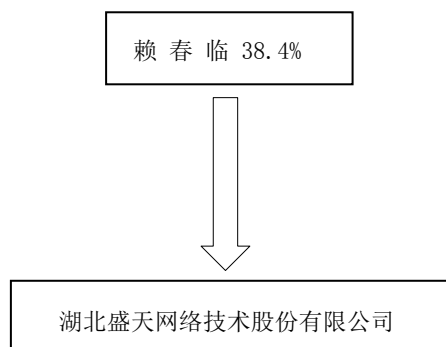
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赖春临	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

说明：报告期内实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
赖春临	董事长兼 总经理	现任	女	41	2011年11 月23日	2020年12 月01日	92,160,000		0		92,160,000
崔建平	董事	现任	男	56	2016年05 月12日	2020年12 月01日	21,870,000		5,467,500		16,402,500
冯威	董事、副 总经理	现任	男	38	2011年11 月23日	2020年12 月01日	10,890,000		1,822,500		9,067,500
邝耀华	董事、副 总经理	现任	男	39	2011年11 月23日	2020年12 月01日	10,890,000		800,000		10,090,000
付书勇	董事、副 总经理	离任	男	35	2011年11 月23日	2017年12 月01日	9,090,000		1,822,500		7,267,500
杨帆	董事	离任	男	47	2013年09 月22日	2017年12 月01日	0		0		
方全丰	独立董事	离任	男	55	2012年05 月26日	2017年12 月01日	0		0		
王永新	独立董事	离任	男	45	2012年05 月26日	2017年12 月01日	0		0		
王先远	独立董事	现任	男	56	2015年11 月18日	2020年12 月01日	0		0		
陈爱斌	副总经 理、	离任	男	42	2011年11 月23日	2017年12 月01日	2,520,000		630,000		1,890,000
陈爱斌	董事会秘 书	离任	男	42	2011年11 月23日	2017年03 月14日	0				
王俊芳	财务总监	现任	女	41	2011年11 月23日	2020年12 月01日	810,000		202,500		607,500
曹晴	副总经 理、	现任	男	34	2016年09 月26日	2020年12 月01日	0				
曹晴	董事会秘 书	现任	男	34	2017年03 月14日	2020年12 月01日	0				

李 晗	监事会主席	现任	男	35	2011年11月23日	2020年12月01日	0				
史 峰	监事	现任	男	38	2011年11月23日	2020年12月01日	0				
谭 林	监事	现任	男	32	2013年11月28日	2020年12月01日	0				
田玲	独立董事	现任	女	49	2017年12月01日	2020年12月01日	0				
梅佑轩	独立董事	现任	男	48	2017年12月01日	2020年12月01日	0				
合计	--	--	--	--	--	--	148,230,000	0	10,745,000		137,485,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
付书勇	董事、副总经理	任期满离任	2017年12月01日	任期届满
杨帆	董事	任期满离任	2017年12月01日	任期届满
王永新	独立董事	任期满离任	2017年12月01日	任期届满
方全丰	独立董事	任期满离任	2017年12月01日	任期届满
田玲	独立董事		2017年12月01日	股东大会聘任
梅佑轩	独立董事		2017年12月01日	股东大会聘任
陈爱斌	副总经理	任期满离任	2017年12月01日	任期届满
陈爱斌	董事会秘书	离任	2017年03月14日	工作职责变动
曹晴	董事会秘书	任免	2017年03月14日	工作职责变动

三、任职情况

(一) 董事

赖春临，女，1977年3月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月26日，赖春临等三名股东设立武汉盛天信息技术有限公司，主要经营网吧管理软件和网吧娱乐推广等业务；2009年11月24日，赖春临等6人设立股份公司前身湖北盛天网络技术有限公司，主要经营互联网娱乐平台推广及互联网增值服务等业务。2006年至2009年10月任武汉盛天信息技术有限公司执行董事兼总经理；2009年11月至2011年11月任盛天有限执行董事兼总经理，2011年11月至报告期末任公司董事长兼总经理。赖春临全面负责公司的战略发展与运营管理。

冯威，男，1980年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年4月至2009年10月任武汉盛天信息技术有限公司营销总监；2009年11月至2011年11月任盛天有限副总经理；2011年11月至报告期末任公司董事、副总经理，负责公司市场营销工作。

邝耀华，男，1979年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年至2009年10月在武汉盛天信息技术有限公司从事软件研发工作；2009年11月起历任公司研发副总监、董事、副总经理，负责公司技术研发工作。

崔建平，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾在山东省昌乐县商业局工作，历任山东昌乐商业集团董事长、山东万佳网络文化公司执行董事、上海佳谊投资管理有限公司执行董事。2016年5月12日起担任公司董事。

付书勇（已离任），男，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年至2009年10月历任武汉盛天信息技术有限公司技术支持工程师、产品经理、运营总监；2009年11月至2011年任盛天有限运营总监、副总经理。2011年11月至报告期末任公司董事、副总经理，负责公司运营管理。2017年12月任期届满离职，不再任公司董事和副总经理。

杨帆（已离任），男，1967年11月生，中国国籍。2006年至2015年12月任深圳市百利达深贸易有限公司执行董事；2008年至2015年10月任临江市东锋有色金属股份有限公司董事；2010年至今任深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人；2013年9月至今任公司董事。杨帆除任公司董事外，未担任公司具体经营管理职务。

（二）独立董事

田玲，女，1969年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士生导师。在武汉大学任教至今。现任武汉大学经济与管理学院保险系主任，兼任武汉武商集团股份有限公司、东方财富信息股份有限公司、国元农业保险股份有限公司独立董事。社会兼职有中国保险学会副秘书长，民政部灾害评估与风险防范重点实验室副主任。2017年12月起任公司独立董事。

王先远，男，1962年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。曾任华中科技大学管理学院助教、讲师，长江证券有限责任公司研究所所长、债券事业部副总经理、投资银行部总经理，湖北广水市民族化工有限公司董事长，武汉三江航天固德生物科技有限公司总经理，硅谷天堂资产管理集团股份有限公司执行总裁（合伙人），现任武汉众邦资产管理有限公司总裁（合伙人），2015年11月起兼任公司独立董事。

梅佑轩，男，1970年3月生，无境外永久居留权，中国注册会计师。现任武汉康力会计师事

务有限责任公司主任会计师、沃思财务顾问（武汉）股份有限公司董事长，兼任湖北省党外知识分子联谊会注册会计师分会秘书长、武汉·同心注册会计师服务团执行团长。先后获中国注册会计师协会“资深会员（执业）”、武汉市“黄鹤英才计划”入选者、“武汉市高级会计人才”、“湖北省先进会计工作者”等荣誉。2017年12月起任公司独立董事。

方全丰（已离任），男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任湖南工程学院助教、工业企业管理教研室主任；苏州工业园区民营工业发展有限公司招商部经理、苏州工业园区四维物业管理公司总经理、董事长；湖南泰格林纸集团公司法律事务部副部长、融资策划部经理、副总经理；现任湖南金鄂律师事务所律师，兼任岳阳洞庭湖大桥管理局法律顾问，2012年5月起兼任公司独立董事。

王永新（已离任），男，1973年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师。曾任湖北万信会计师事务所审计员、项目经理、部门经理，湖北万信资产评估公司董事，中勤万信会计师事务所部门经理、副主任会计师、风险控制委员会主席、董事，中国证监会第十二届、十三届主板发行审核委员会委员。现任中勤万信会计师事务所董事、副主任会计师、湖北分所负责人、风险控制委员会主席，兼任联讯证券有限责任公司独立董事、北大荒垦丰种业股份有限公司独立董事、湖北久之洋红外系统股份有限公司独立董事，湖北凯龙化工集团股份有限公司独立董事，2012年5月起兼任公司独立董事。

（三）监事

李晗，男，1983年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年至2009年在大公图书有限公司任法务兼主编，2010年报告期末历任盛天有限及公司法务主管，监事会主席。主要负责公司法务工作。

史峰，男，1980年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年2月至2009年3月担任深圳东进技术有限公司招聘培训经理；2009年底至报告期末历任盛天有限及公司人力资源部经理、监事。主要负责公司人力资源工作。

谭林，男，1985年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年6月至11月在武汉启瑞药业有限公司从事人力资源工作；2009年11月至2012年3月在武汉格瑞林建材科技股份有限公司先后从事人力资源和上市相关工作；2012年3月加入公司，2013年11月28日至报告期末任公司监事。

（四）高级管理人员

赖春临，简历见“董事”部分。

冯威，简历见“董事”部分。

邝耀华，简历见“董事”部分。

付书勇，简历见“董事”部分。

陈爱斌（已离任），男，1976年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年9月至2011年11月先后担任湖北国创新材料股份有限公司董事会秘书，副总经理；2011年11月底至报告期末任公司副总经理、董事会秘书；2017年3月因工作职责变动辞去董事会秘书职务，继续任公司副总经理。2017年12月任期届满离职。

王俊芳，女，1977年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师。2004年3月至2009年6月先后在湖北国创新材料股份有限公司、武汉优尼克工程纤维有限公司、国创高科实业集团有限公司分别任会计、财务主管、财务部长等职；2009年至报告期末任公司前身盛天有限及本公司财务总监。

曹晴，男，1984年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于南京大学，获法学学士学位；2009年毕业于韩国国际法律经营大学，获法学硕士学位。曾为德国马克思普朗克比较法与国际私法研究所（Max Planck Institute for Comparative and International Private Law）客座研究员，德意志学术交流中心（DAAD）访问学者。曾先后供职于南京政通实业发展有限公司，香港城市大学法律学院，香港浸会大学公司治理与金融政策研究中心，深圳证券交易所综合研究所。2016年9月起任公司副总经理，2017年3月起兼任董事会秘书。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司的董事、监事、高级管理人员的薪酬由岗位薪酬和年终奖两部份组成。其中岗位薪酬根据上述人员依据公司基本薪酬价值体系，结合市场薪酬的变化确认。年终奖根据绩效考核结果确定。独立董事领取独立董事津贴；未在公司担任职务的非独立董事、监事不领取薪酬或津贴。

2017 年度，公司董事、监事、高级管理人员共 17 人（包括离任人员），各项报酬已按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赖春临	董事长兼总经理	女	41	现任	519,400.00	否

崔建平	董事	男	56	现任	0	否
冯威	董事、副总经理	男	38	现任	554,640.04	否
邝耀华	董事、副总经理	男	39	现任	453,240.05	否
田玲	独立董事	女	49	现任	4,166.67	否
王先远	独立董事	男	56	现任	50,000.00	否
梅佑轩	独立董事	男	48	现任	4,166.67	否
李晗	监事会主席	男	35	现任	154,082.75	否
史峰	监事	男	38	现任	200,937.00	否
谭林	监事	男	33	现任	96,952.58	否
王俊芳	财务总监	女	41	现任	295,787.51	否
曹晴	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	347,330.08	否
付书勇	董事、副总经理	男	36	离任	190,390.07	否
杨帆	董事	男	47	离任	0	否
方全丰	独立董事	男	55	离任	45,833.33	否
王永新	独立董事	男	45	离任	45,833.33	否
陈爱斌	副总经理	男	42	离任	190,310.07	否
合计	--	--	--	--	3,153,070.15	--

五、公司员工情况

(一) 员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量(人)	495
主要子公司在职工的数量(人)	3
在职工的数量合计(人)	498
当期领取薪酬员工总人数(人)	498
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	0
销售人员	228
技术人员	225
财务人员	16

行政人员	29
合计	498
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中	10
大专	176
本科	279
硕士	33
合计	498

（二）薪酬政策

公司采用以任职资格为基础的工资体系，以各个职业发展通道上的任职资格要求和员工的实际任职能力来给付薪酬，参考外部薪酬变化情况，确定薪酬带宽，以保证公司内部薪酬的竞争力。

（三）培训计划

公司持续完善以任职资格为中心的培训体系，建立健全各专业通道培训地图，提高技术专业领域内训的培训频度，加强技术培训及专业课题分享。公司一方面注重中层管理能力的提升和培养，另一方面通过引进外部资源和外训的方式，提升公司高层领导力。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司的法人治理结构；按照已建立的内部控制制度，股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事、董事会秘书工作制度的要求，组织三会工作并积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作，进一步规范公司运作，加强信息披露的透明性和公平性，提升公司治理水平。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，充分行使自己的权力；

（二）公司与控股股东

公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》，保证控股股东依照《公司章程》的规定行使股东的权利与义务，规范股东行为，未发生超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动的现象；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，也不存在同业竞争等问题。

（三）董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事；公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求；公司建立了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会，充分履行作为董事的义务和责任。

（四）独立董事

为达到《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，董事会建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《战略委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》等制度。聘请的独立董事人数已符合中国证监会要求达到董事会成员三分之一的规定，且独立董事成员的专业构成合理。

公司各项独立董事制度的建立为公司确定了发展规划，健全了投资决策程序，加强了决策科

学性，提高了重大投资决策的效益和决策的质量，建立和完善高管人员薪酬管理及考核制度，强化董事会决策、监督职能提供了有力的保障，进一步完善了公司的治理结构。

（五）监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督、检查。

（六）相关利益者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，并建立良好的合作关系，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的研发和销售系统，具备面向市场自主经营的能力。

业务方面

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

人员方面

公司具有独立的劳动、人事及薪酬管理体系等，本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

资产方面

公司拥有独立的研发系统、销售系统和工作设备，研发和销售系统完整独立。商标、专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

机构方面

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

财务方面

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、股东大会有关情况

（一）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 年年度股东大会	年度股东大会	54.50%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	公告编号 2017-030
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.74%	2017 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 28 日	公告编号 2017-057
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.01%	2017 年 12 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	公告编号 2017-073

（二）独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
方全丰	10	0	9	1	0	否	0
王永新	10	1	9	0	0	否	1
王先远	11	1	10	0	0	否	1
田玲	1	0	1	0	0	否	0
梅佑轩	1	0	1	0	0	否	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关要求，积极履行职责，共召开6次会议，对公司的内部审计、内部控制及定期报告进行了审阅，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

（二）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会议事规则》等相关要求，共召开4

次会议，对公司长期发展战略和重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况，考察公司基本面。对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出相关建议，进一步提高公司战略决策的合理性和科学性。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》等相关要求，共召开1次会议，对公司高级管理人员的薪酬情况提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会议事规则》等相关要求，共召开2次会议，对公司增补的高管和第三届董事会董事候选人资格进行了认真的审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、高级管理人员的情形。

五、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与现代企业制度相适应的激励约束机制，积极调动高级管理人员的积极性、主动性和创造性，不断提高企业经营管理水平，促进企业效益的增长。高级管理人员的薪酬以公司规模与绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考量。每个会计年度结束后，公司组织高级管理人员开展工作述职活动，并对其工作能力、工作业绩、创新与学习等指标情况进行考核，并根据年终考核结果确定其年终绩效奖金。

七、内部控制评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月23日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的在财务报告中的虚假舞弊行为；(2) 公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>(3) 财务报告出现重大错误，而相关内部控制的机构或部门未发现；(4) 审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：(1) 没有合理按照公认会计准则选择会计政策；(2) 重要财务控制的缺失或失效；(3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响公司净利润的事项，且影响或错报金额大于等于营业收入总额 5% 时，被认定为重大缺陷；(2) 重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响公司净利润的事项，且影响或错报的金额达到营业收入总额的 2% 且小于营业收入总额的 5% 时，被认定为重要缺陷；(3) 一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

第九节 财务报告

湖北盛天网络技术股份有限公司

自 2017 年 1 月 1 日 至

2017 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

众环审字(2018)010177号

湖北盛天网络技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北盛天网络技术股份有限公司（以下简称“盛天网络”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

参见财务报表附注五（22）、附注七（24）及附注十四（4）。

公司的营业收入主要由网络广告及技术服务收入、互联网增值服务收入、游戏运营收入构成。网络广告技术服务收入在以下所有条件满足时确认收入：（1）相应的广告服务已经提供；（2）客户对相应提供的服务均已确认，即具体于广告推广方案及排期表已得到客户认可，有关内容已在约定地区和客户终端发布或推广；（3）收到服务款或取得收取服务款权利；

互联网增值服务收入在以下所有条件满足时，确认收入的实现：（1）服务已经提供；（2）客户对提供的服务予以确认，具体于流量等数据已与客户对账确认无误；（3）收到服务款或取得收取服务款权利；

游戏运营服务收入在以下所有条件满足时确认收入：游戏运营合同约定的公司应提供的服务义务已提供，并与合作方对账确认后，按充值收入确认游戏运营服务收入的实现。

由于以上各类收入的重要性，以及单个销售收入确认上的细小错误汇总起来可能对盛天网络的利润产生重大影响，因此，我们将盛天网络重要收入确认识别为关键审计事项。

与收入确认的评价相关的审计程序中包括以下程序：

- (1) 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 检查盛天网络的买卖合同条款，以评价有关收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；
- (3) 对确认的收入，选取样本，检查相应买卖合同及可以证明服务已经提供并经客户确认的支持性文件，以评价有关收入是否按照收入确认政策确认，判断收入的真实性，并同时核对收入的准确性；
- (4) 对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查支持收入确认的支持性文件，以评价相关收入是否加入恰当的会计期间。

四、 其他信息

盛天网络管理层对其他信息负责。其他信息包括盛天网络 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盛天网络的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛天网络、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督 盛天网络的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就盛天网络中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陈 刚

（合伙人）

中国注册会计师 钱小莹

中国

武汉

2018年4月20

财务报表

合并资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	775,665,248.94	764,135,090.82
应收账款	81,324,701.37	44,596,021.85
预付款项	2,155,702.22	1,110,491.09
其他应收款	462,484.75	478,865.48
存货	464,859.27	570,564.76
一年内到期的非流动资产	77,238.00	113,153.94
其他流动资产	45,191,407.92	43,714,519.91
流动资产合计	905,341,642.47	854,718,707.85
非流动资产：		
可供出售金融资产	51,792,000.00	41,900,000.00
长期股权投资	583,439.95	654,401.78
固定资产	48,397,163.47	50,975,163.97
无形资产	1,547,998.05	1,246,851.22
长期待摊费用	88,606.51	140,372.81
递延所得税资产	4,222,567.83	5,065,550.90
非流动资产合计	106,631,775.81	99,982,340.68
资产总计	1,011,973,418.28	954,701,048.53
流动负债：		
应付账款	15,572,026.84	17,537,288.80
预收款项	73,815.95	412,571.11
应付职工薪酬	15,090,937.67	14,939,787.60
应交税费	2,137,738.06	1,116,575.03
其他应付款	20,366,883.31	14,550,433.41
流动负债合计	53,241,401.83	48,556,655.95
非流动负债：		
递延收益		184,357.30
非流动负债合计		184,357.30
负债合计	53,241,401.83	48,741,013.25
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
盈余公积	61,135,959.46	52,536,847.70
未分配利润	320,718,857.08	276,545,987.67
归属于母公司所有者权益合计	958,732,016.45	905,960,035.28
少数股东权益		
所有者权益合计	958,732,016.45	905,960,035.28
负债和所有者权益总计	1,011,973,418.28	954,701,048.53

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司资产负债表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	775,150,100.99	763,640,811.17
应收账款	81,324,701.37	44,596,021.85
预付款项	2,155,702.22	1,110,491.09
其他应收款	462,484.75	478,865.48
存货	464,859.27	570,564.76
一年内到期的非流动资产	77,238.00	113,153.94
其他流动资产	45,191,407.92	43,714,519.91
流动资产合计	904,826,494.52	854,224,428.20
非流动资产：		
可供出售金融资产	25,792,000.00	21,900,000.00
长期股权投资	27,183,439.95	21,154,401.78
固定资产	48,397,163.47	50,975,163.97
无形资产	1,547,998.05	1,246,851.22
长期待摊费用	88,606.51	140,372.81
递延所得税资产	4,220,034.96	5,063,545.81
非流动资产合计	107,229,242.94	100,480,335.59
资产总计	1,012,055,737.46	954,704,763.79
流动负债：		
应付账款	15,572,026.84	17,537,288.80
预收款项	73,815.95	412,571.11
应付职工薪酬	15,070,937.67	14,939,787.60
应交税费	2,135,204.60	1,114,575.03
其他应付款	20,366,583.31	14,550,133.41
流动负债合计	53,218,568.37	48,554,355.95
非流动负债：		
递延收益		184,357.30
非流动负债合计		184,357.30
负债合计	53,218,568.37	48,738,713.25
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	336,877,199.91	336,877,199.91
盈余公积	61,135,959.46	52,536,847.70
未分配利润	320,824,009.72	276,552,002.93
所有者权益合计	958,837,169.09	905,966,050.54
负债和所有者权益总计	1,012,055,737.46	954,704,763.79

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	388,369,350.86	344,109,966.80
其中：营业收入	388,369,350.86	344,109,966.80
二、营业总成本	301,183,870.39	246,509,521.63
其中：营业成本	181,687,600.08	156,494,965.51
税金及附加	1,941,174.30	1,692,186.37
销售费用	59,260,090.08	38,154,312.13
管理费用	63,731,100.38	56,727,809.18
财务费用	-7,460,604.73	-6,828,867.22
资产减值损失	2,024,510.28	269,115.66
投资收益（损失以“-”号填	5,342,505.82	2,849,671.08
其中：对联营企业和合营企业	-70,961.83	-45,598.22
资产处置收益（损失以“-”	-2,565.98	10,000.00
其他收益	2,113,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,639,220.31	100,460,116.25
加：营业外收入	943,764.88	15,495,706.11
减：营业外支出	538,969.98	771,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	95,044,015.21	115,184,822.36
减：所得税费用	9,152,035.03	5,434,609.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,891,980.18	109,750,212.50
（一）持续经营净利润（净亏损以	85,891,980.18	109,750,212.50
（二）终止经营净利润（净亏损以	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	85,891,980.18	109,750,212.50
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	85,891,980.18	109,750,212.50
归属于母公司所有者的综合收益	85,891,980.18	109,750,212.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.46
（二）稀释每股收益	0.36	0.46

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司利润表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	388,369,350.86	344,109,966.80
减：营业成本	181,687,600.08	156,494,965.51
税金及附加	1,938,084.30	1,692,186.37
销售费用	59,260,090.08	38,154,312.13
管理费用	63,633,409.73	56,717,319.18
财务费用	-7,459,540.26	-6,826,397.57
资产减值损失	2,024,510.28	269,115.66
投资收益（损失以“-”号	5,342,505.82	2,849,671.08
其中：对联营企业和合营企	-70,961.83	-45,598.22
资产处置收益（损失以“-”	-2,565.98	10,000.00
其他收益	2,113,800.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,738,936.49	100,468,136.60
加：营业外收入	943,713.86	15,495,706.11
减：营业外支出	538,969.98	771,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号	95,143,680.37	115,192,842.71
减：所得税费用	9,152,562.81	5,436,614.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,991,117.56	109,756,227.76
（一）持续经营净利润（净亏损	85,991,117.56	109,756,227.76
（二）终止经营净利润（净亏损		
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	85,991,117.56	109,756,227.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

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	373,269,693.19	366,683,159.20
收到的税费返还	5,640,659.51	151,657.51
收到其他与经营活动有关的现金	10,521,460.86	22,189,826.10
经营活动现金流入小计	389,431,813.56	389,024,642.81
购买商品、接受劳务支付的现金	181,583,282.00	151,469,815.14
支付给职工以及为职工支付的现金	76,386,225.12	65,462,163.21
支付的各项税费	28,188,706.64	27,663,450.02
支付其他与经营活动有关的现金	46,009,610.24	33,506,808.30
经营活动现金流出小计	332,167,824.00	278,102,236.67
经营活动产生的现金流量净额	57,263,989.56	110,922,406.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,413,467.65	2,895,269.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		10,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	356,469,440.00
投资活动现金流入小计	806,413,467.65	359,374,709.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	3,135,300.08	3,025,712.58
投资支付的现金	10,892,000.00	36,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	805,000,000.00	386,469,440.00
投资活动现金流出小计	819,027,300.08	425,595,152.58
投资活动产生的现金流量净额	-12,613,832.43	-66,220,443.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,119,999.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,336,000.00
筹资活动现金流出小计	33,119,999.01	4,336,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,119,999.01	-4,336,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	11,530,158.12	40,365,962.86
加：期初现金及现金等价物余额	764,135,090.82	723,769,127.96
六、期末现金及现金等价物余额	775,665,248.94	764,135,090.82

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司现金流量表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

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	373,269,693.19	366,683,159.20
收到的税费返还	5,640,659.51	151,657.51
收到其他与经营活动有关的现金	10,519,690.03	22,189,826.10
经营活动现金流入小计	389,430,042.73	389,024,642.81
购买商品、接受劳务支付的现金	181,583,282.00	151,469,815.14
支付给职工以及为职工支付的现	76,315,224.47	65,462,163.21
支付的各项税费	28,188,706.64	27,663,450.02
支付其他与经营活动有关的现金	45,999,708.36	33,501,087.95
经营活动现金流出小计	332,086,921.47	278,096,516.32
经营活动产生的现金流量净额	57,343,121.26	110,928,126.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,413,467.65	2,895,269.30
处置固定资产、无形资产和其他		10,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	356,469,440.00
投资活动现金流入小计	806,413,467.65	359,374,709.30
购建固定资产、无形资产和其他	3,135,300.08	3,025,712.58
投资支付的现金	10,992,000.00	36,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		
支付其他与投资活动有关的现金	805,000,000.00	386,469,440.00
投资活动现金流出小计	819,127,300.08	426,095,152.58
投资活动产生的现金流量净额	-12,713,832.43	-66,720,443.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	33,119,999.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,336,000.00
筹资活动现金流出小计	33,119,999.01	4,336,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,119,999.01	-4,336,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的		
五、现金及现金等价物净增加额	11,509,289.82	39,871,683.21
加：期初现金及现金等价物余额	763,640,811.17	723,769,127.96
六、期末现金及现金等价物余额	775,150,100.99	763,640,811.17

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70		276,545,987.67		905,960,035.28
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70		276,545,987.67		905,960,035.28
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）									8,599,111.76		44,172,869.41		52,771,981.17
（一）综合收益总 额											85,891,980.18		85,891,980.18
（三）利润分配									8,599,111.76		-41,719,110.77		-33,119,999.01
1. 提取盈余公积									8,599,111.76		-8,599,111.76		
3. 对所有者（或 股东）的分配											-33,119,999.01		-33,119,999.01
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46		320,718,857.08		958,732,016.45

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2016 年度

单位：元

项目	上期												
	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	120,000,000.00				456,877,199.91				41,561,224.92		177,771,397.95		796,209,822.78
二、本年期初余额	120,000,000.00				456,877,199.91				41,561,224.92		177,771,397.95		796,209,822.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	120,000,000.00				-120,000,000.00				10,975,622.78		98,774,589.72		109,750,212.50
（一）综合收益总额											109,750,212.50		109,750,212.50
（三）利润分配									10,975,622.78		-10,975,622.78		
1. 提取盈余公积									10,975,622.78		-10,975,622.78		
（四）所有者权益内部结 转	120,000,000.00				-120,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或 股本)	120,000,000.00				-120,000,000.00								
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70		276,545,987.67		905,960,035.28

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2017 年度

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	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70	276,552,002.93	905,966,050.54
二、本年期初余额	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70	276,552,002.93	905,966,050.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,599,111.76	44,272,006.79	52,871,118.55
（一）综合收益总额										85,991,117.56	85,991,117.56
（三）利润分配									8,599,111.76	-41,719,110.77	-33,119,999.01
1. 提取盈余公积									8,599,111.76	-8,599,111.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,119,999.01	-33,119,999.01
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				61,135,959.46	320,824,009.72	958,837,169.09

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北盛天网络技术股份有限公司

2016 年度

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	120,000,000.00				456,877,199.91				41,561,224.92	177,771,397.95	796,209,822.78
二、本年期初余额	120,000,000.00				456,877,199.91				41,561,224.92	177,771,397.95	796,209,822.78
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00				10,975,622.78	98,780,604.98	109,756,227.76
（一）综合收益总 额										109,756,227.76	109,756,227.76
（三）利润分配									10,975,622.78	-10,975,622.78	
1. 提取盈余公积									10,975,622.78	-10,975,622.78	
（四）所有者权益 内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00						
四、本期期末余额	240,000,000.00				336,877,199.91				52,536,847.70	276,552,002.93	905,966,050.54

法定代表人：赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

财务报表附注

(2017年12月31日)

(一) 公司的基本情况

1. 历史沿革

湖北盛天网络技术股份有限公司(以下简称“盛天网络”或“公司”)前身湖北盛天网络技术有限公司(以下简称“盛天有限”)成立于2009年11月24日,系由自然人赖春临、崔建平、杨新宇、付书勇、冯威、邝耀华共同发起设立的有限责任公司,注册资本200万元,发起人全部以现金出资,并经湖北奥博会计师事务所有限公司鄂奥会【2009】E验字11-A06号验资报告验证确认。公司营业执照号:91420100695349435J;法定代表人:赖春临。

盛天有限成立时股权结构如下:

股 东	出资金额	占注册资本比例
赖春临	1,150,000.00	57.50%
崔建平	300,000.00	15.00%
杨新宇	250,000.00	12.50%
付书勇	100,000.00	5.00%
冯威	100,000.00	5.00%
邝耀华	100,000.00	5.00%
合 计	2,000,000.00	100.00%

2011年2月23日,经盛天有限2011年第一次临时股东会决议通过,决定以未分配利润转增注册资本800万元。本次转增业经武汉京华会计师事务所有限公司武京会验字【2011】第013号验资报告验证确认。转增后的股权结构如下:

股 东	出资金额	占注册资本比例
赖春临	5,750,000.00	57.50%
崔建平	1,500,000.00	15.00%
杨新宇	1,250,000.00	12.50%
付书勇	500,000.00	5.00%

冯威	500,000.00	5.00%
邝耀华	500,000.00	5.00%
合 计	10,000,000.00	100.00%

2011年9月16日，经盛天有限2011年第三次临时股东会决议通过，决定由原股东分别向深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“永荣创投”）、陈爱斌、普威、王俊芳及冯莲转让股权，转让后的股权结构如下：

股 东	出资金额	占注册资本比例
赖春临	5,175,000.00	51.75%
崔建平	1,350,000.00	13.50%
杨新宇	1,125,000.00	11.25%
深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	5.00%
付书勇	450,000.00	4.50%
冯威	450,000.00	4.50%
邝耀华	450,000.00	4.50%
普威	200,000.00	2.00%
冯莲	150,000.00	1.50%
陈爱斌	100,000.00	1.00%
王俊芳	50,000.00	0.50%
合 计	10,000,000.00	100.00%

2011年11月15日，盛天有限全体股东签署了《关于发起设立湖北盛天网络技术股份有限公司的发起人协议》，约定以盛天有限整体变更为盛天网络。2011年12月1日，公司在武汉市工商行政管理局东湖新技术开发区分局办理了变更登记手续。根据发起人协议书和修改后的章程规定，各股东以湖北盛天网络技术有限公司截至2011年9月30日经审计的净资产47,467,909.72元出资，按1:0.853207993折合股本4050万股，净资产超出股本的6,967,909.72元作为资本公积，各股东持股比例不变。上述出资业经众环会计师事务所有限公司【现已更名为“中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）”】审验，并出具众环验字【2011】117号验资报告。公司变更后的股权结构如下：

股 东	股份数	持股比例
赖春临	20,958,750.00	51.75%
崔建平	5,467,500.00	13.50%
杨新宇	4,556,250.00	11.25%
深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）	2,025,000.00	5.00%
付书勇	1,822,500.00	4.50%
冯威	1,822,500.00	4.50%
邝耀华	1,822,500.00	4.50%
普威	810,000.00	2.00%
冯莲	607,500.00	1.50%
陈爱斌	405,000.00	1.00%
王俊芳	202,500.00	0.50%
合 计	40,500,000.00	100.00%

2011年12月8日，经盛天网络2011年第一次临时股东大会决议，增加公司注册资本450万元，由武汉盛运科技有限公司（以下简称“盛运科技”）以货币资金576万元出资，变更后的注册资本为4,500万元。本次增资业经众环会计师事务所有限公司【现已更名为“中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）”】众环验字【2011】131号验资报告验证。变更后的股权结构如下：

股 东	股份数	持股比例
赖春临	20,958,750.00	46.575%
崔建平	5,467,500.00	12.15%
杨新宇	4,556,250.00	10.125%
武汉盛运科技有限公司	4,500,000.00	10.00%
深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）	2,025,000.00	4.50%
付书勇	1,822,500.00	4.05%

冯威	1,822,500.00	4.05%
邝耀华	1,822,500.00	4.05%
普威	810,000.00	1.80%
冯莲	607,500.00	1.35%
陈爱斌	405,000.00	0.90%
王俊芳	202,500.00	0.45%
合 计	45,000,000.00	100.00%

2013年10月15日，原股东杨新宇分别向赖春临、陈爱斌、邝耀华、付书勇及冯威转让股权，转让后的股权结构如下：

股 东	股份数	持股比例
赖春临	23,040,000.00	51.20%
崔建平	5,467,500.00	12.15%
武汉盛运科技有限公司	4,500,000.00	10.00%
冯威	2,722,500.00	6.05%
邝耀华	2,722,500.00	6.05%
付书勇	2,272,500.00	5.05%
深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）	2,025,000.00	4.50%
普威	810,000.00	1.80%
陈爱斌	630,000.00	1.40%
冯莲	607,500.00	1.35%
王俊芳	202,500.00	0.45%
合 计	45,000,000.00	100.00%

2014年3月14日，经盛天网络2014年度股东大会决议通过，决定以未分配利润转增注册资本4500万元。转增后的股权结构如下：

股 东	股份数	持股比例
赖春临	46,080,000.00	51.20%
崔建平	10,935,000.00	12.15%
武汉盛运科技有限公司	9,000,000.00	10.00%
冯威	5,445,000.00	6.05%
邝耀华	5,445,000.00	6.05%
付书勇	4,545,000.00	5.05%
深圳市永荣创业投资合伙企业（有限合伙）	4,050,000.00	4.50%
普威	1,620,000.00	1.80%
陈爱斌	1,260,000.00	1.40%
冯莲	1,215,000.00	1.35%
王俊芳	405,000.00	0.45%
合 计	90,000,000.00	100.00%

2015年12月，盛天网络首次公开发行新股30,000,000股，新增注册资本30,000,000元，增加资本公积445,899,437.42元。

2016年5月12日经股东大会决议通过，公司以截止到2015年12月31日股本为基数，以资本公积每10股转增10股。

截至2017年12月31日，公司变更后的注册资本为240,000,000.00元。

2. 公司注册地、组织形式和公司住所

公司注册地：湖北省武汉市

组织形式：股份有限公司

公司住所：东湖新技术开发区光谷大道77号金融港B7栋9-11楼

3. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事互联网娱乐平台的设计、开发和推广；以及基于此平台上的网络广告推广及互联网增值服务；游戏联合运营业务。旗下产品和业务还包括网络游戏媒体、电子竞技、垂直社交、智能商用Wi-Fi等。

4. 基本的组织结构

公司对管理组织机构进行了合理化设计，建立了精简高效的职能部门。公司下设董事会办公室、项目中心、事业群、公共服务台及分子公司；各组织机构下设相关职能部门。

5. 公司母公司及实际控制人

公司系实际控制人直接控股的公司，本公司的实际控制人为赖春临。

6. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2018年4月20日经公司第三届董事会第四次会议批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 2家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）3。

（三）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四）遵循企业会计准则的声明

本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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五）重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

本集团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。

2. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本

公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合

营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，

仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本集团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。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具

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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该

可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期

获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收款项指单项金额在100万元（含100万元）以上的应收账款或者单项金额在50万元（含50万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
-----	-------------------------------------------------------------------------------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1	账龄分析法
-----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
1—2年 (含2年)	10	10
2—3年 (含3年)	30	30
3—4年 (含4年)	50	50
4—5年 (含5年)	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、办公过程中使用的低值易耗品以及宣传用品。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法、确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12. 持有待售的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”

的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

13. 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14. 固定资产的确认和计量

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	0-5	3.17—5.00
电子设备	3-5	0-5	19.00—33.33
运输设备	4-8	0-5	11.88—25.00
办公设备	3-5	0-5	19.00—33.33

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16. 无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本集团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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

17. 长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减

值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20. 预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

21. 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

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

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22. 收入确认方法和原则

本集团的收入包括软件产品销售收入、互联网增值服务收入、网络广告及技术服务收入、游戏运营收入、让渡资产使用权收入。

（1）软件产品销售收入

软件产品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于软件使用权已授予客户，同时收到货款或取得收取货款权利时确认软件产品销售收入。

（2）互联网增值服务收入

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

（3）网络广告及技术服务收入

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

款权利时，确认网络广告及技术服务收入的实现。

（4）游戏运营收入

游戏运营收入在服务已提供，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时；即具体于游戏运营合同约定的公司应提供的服务义务已提供，并与合作方对账确认后，按充值收入确认游戏运营服务收入的实现。

（5）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

23. 返利的核算方法

公司的返利为软件代理商返利（以下简称“软件返利”）其具体情况如下：

公司销售的软件系指网娱平台软件一段时间的使用权，一般通过软件代理商销售。公司根据代理商所处地域、合作时间长短、信用记录以及其完成业务量情况的不同给予不等的返利，并在每月计提返利，计入销售费用。

24. 政府补助的确认和计量

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于

补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

25. 所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26. 经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27. 公允价值计量

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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出

售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

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

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

28. 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2018年4月20日，经本公司第三届董事会第四次会议决议，本公司自2017年1月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

(1) 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

(2) 与资产相关的政府补助，由取得时确认为递延收益改为取得时冲减相关资产的账面价值。

(3) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，由在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益改为在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，由取得时直接计入当期损益改为取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

(5) 企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，由处置时计入营业外收支改为产生处置时产生的利得或损失计入资产处置收益科目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响	上年调整	本期影响	上年调整
	金额	金额	金额	金额
资产处置收益	-2,565.98	10,000.00	-2,565.98	10,000.00
营业外收入		-10,000.00		-10,000.00
其中：非流动资产处置利得		-10,000.00		-10,000.00

利润表影响项目	合并财务报表		母公司财务报表	
	本期影响 金额	上年调整 金额	本期影响 金额	上年调整 金额
营业外支出	-2,565.98		-2,565.98	
其中：非流动资产处置损失	-2,565.98		-2,565.98	
对利润表影响	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响金额
递延所得税资产原按照高新技术企业优惠税率15%确认，2015年、2016年公司根据财政部、国家税务总局、发展改革委及工业和信息化部财税【2016】49号文、国家税务总局公告【2015】第76号文件精神，公司可享受重点软件企业税收优惠，递延所得税选用未来适用税率10%确认	经本公司董事会第三届第四次会议于2018年4月20日批准。	递延所得税资产、所得税费用	-1,687,848.60

(六) 税项

1. 主要税种及税率

(1) 增值税销项税率分别为 6%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

软件产品销售收入适用的增值税销项税率为 17%，互联网增值服务收入、网络广告及技术服务收入及游戏运营收入适用的增值税销项税率为 6%，按扣除进项税后的余额缴纳。

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

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 1.5%。

(5) 企业所得税 25%。

2. 税收优惠

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的由中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第六十三号)第二十八条有关规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。

2017 年 11 月 30 日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示湖北省 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》文件, 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】195 号)文, 公司通过高新技术企业复审, 证书编号为 GR201742002039。自 2017 年 1 月 1 日起, 公司可按高新技术企业所得税优惠政策执行 15% 的企业所得税优惠税率。

2016 年 5 月 6 日, 根据财政部、国家税务总局、发展改革委及工业和信息化部财税【2016】49 号文《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》, 集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批已经取消, 享受财税【2012】27 号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业, 每年汇算清缴时按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》(国家税务总局公告【2015】第 76 号)规定向税务局备案。

根据相关文件精神, 公司 2015 年、2016 年均通过复核审查, 符合上述文件相关享受重点软件企业税收优惠政策, 2015 年、2016 年所得税减按重点软件企业 10% 税率缴纳。

2018 年, 公司已向税务局提交 2017 年度重点软件企业享受相关备案资料, 符合文件规定的条款, 2017 年公司选择减按重点软件企业 10% 缴纳。

3. 其他税项如房产税、车船使用税、印花税等, 依据税法有关规定计缴。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额, 年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额, 本年发生额指 2017 年度, 上期发生额指 2016 年度, 金额单位为人民币元)

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	13,345.92	22,153.87
银行存款	767,177,883.75	758,319,033.59
其他货币资金	8,474,019.27	5,793,903.36

合 计	775,665,248.94	764,135,090.82
-----	----------------	----------------

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,422,800.00	3.76	2,909,700.00	85.01	513,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,100,764.51	93.60	4,289,163.14	5.04	80,811,601.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,392,446.35	2.63	2,392,446.35	100.00	
合 计	90,916,010.86	100.00	9,591,309.49	10.55	81,324,701.37

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,422,800.00	6.55	2,909,700.00	85.01	513,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,420,284.26	88.87	2,337,362.41	5.04	44,082,921.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,392,446.35	4.58	2,392,446.35	100.00	
合 计	52,235,530.61	100.00	7,639,508.76	14.63	44,596,021.85

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	84,740,826.91	4,237,041.35	5.00
1年至2年(含2年)	302,880.38	30,288.04	10.00
2年至3年(含3年)	46,869.30	14,060.79	30.00
3年至4年(含4年)	1,257.92	628.96	50.00
4年至5年(含5年)	8,930.00	7,144.00	80.00
合计	85,100,764.51	4,289,163.14	5.04

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	46,341,732.04	2,317,086.60	5.00
1年至2年(含2年)	46,869.30	4,686.93	10.00
2年至3年(含3年)	1,262.92	378.88	30.00
3年至4年(含4年)	30,420.00	15,210.00	50.00
合计	46,420,284.26	2,337,362.41	5.04

确定该组合的依据详见附注(五)10。

b. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位甲	1,722,800.00	1,209,700.00	70.22	恶意拖欠,账龄在3-4年,公司积极催款
单位乙	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	账款逾期3年、无新交易、诉讼文书无法送达
合计	3,422,800.00	2,909,700.00	85.01	

确定上述组合的依据详见附注(五)10。

c. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
------	------	------	---------	------

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	998,620.00	998,620.00	100.00	账款逾期 5 年、无新交易，致使存在无法收回的可能性
单位 2	878,000.00	878,000.00	100.00	账款逾期 2 年、无新交易，致使存在无法足额收回的可能性
单位 3	250,000.00	250,000.00	100.00	账款逾期 2 年、无新交易，致使存在无法足额收回的可能性
单位 4	215,826.35	215,826.35	100.00	账款逾期 6 年、无新交易，法院判决但尚未得到执行
单位 5	50,000.00	50,000.00	100.00	账款逾期 4 年、无新交易，致使存在无法足额收回的可能性
合 计	2,392,446.35	2,392,446.35	100.00	

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

（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1,951,800.73元；本期无收回或转回坏账准备金额。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为45,131,172.14元，占应收账款期末余额合计数的比例为49.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,256,558.61元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	22,341,132.51	24.57	1,117,056.63
第二名	8,933,789.55	9.83	446,689.48
第三名	6,146,459.39	6.76	307,322.97
第四名	4,196,790.69	4.62	209,839.53
第五名	3,513,000.00	3.86	175,650.00
合计	45,131,172.14	49.64	2,256,558.61

3. 预付款项

预付款项按账龄结构列示

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,133,002.22	98.95	1,087,791.09	97.96
1年至2年 (含2年)			22,700.00	2.04
2年至3年 (含3年)	22,700.00	1.05		
合计	2,155,702.22	100.00	1,110,491.09	100.00

注：A、预付账款期末余额比年初余额增加104.52万元，增长94.12%，主要系预付金蝶ERP系统增加所致；

B、截至期末按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,892,824.85元，占预付账款期末余额合计数的比例为87.81%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	607,141.95	100.00	144,657.20	23.83	462,484.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	607,141.95	100.00	144,657.20	23.83	462,484.75

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	550,813.13	100.00	71,947.65	13.06	478,865.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	550,813.13	100.00	71,947.65	13.06	478,865.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	73,700.06	3,685.01	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	285,301.89	28,530.19	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	148,140.00	44,442.00	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	40,000.00	20,000.00	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	60,000.00	48,000.00	80.00
合 计	607,141.95	144,657.20	23.83

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	302,673.13	15,133.65	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	148,140.00	14,814.00	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	40,000.00	12,000.00	30.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	60,000.00	30,000.00	50.00

合 计	550,813.13	71,947.65	13.06
-----	------------	-----------	-------

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（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72,709.55元；本期无收回或转回坏账准备情况。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	478,691.89	457,322.19
备用金借支	51,238.00	20,000.40
保证金	64,750.00	51,000.00
其他	12,462.06	22,490.54
合 计	607,141.95	550,813.13

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	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
第一名	房租押金	281,551.89	1-2年	46.37	28,155.19
第二名	房租押金	70,092.00	2-3年	11.54	21,027.60
第三名	宿舍押金	60,000.00	4-5年	9.88	48,000.00
第四名	保证金	50,000.00	2-3年	8.24	15,000.00
第五名	物业押金	40,000.00	3-4年	6.59	20,000.00
合 计	—	501,643.89	-	82.62	132,182.79

5. 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	464,859.27		464,859.27	570,564.76		570,564.76

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	464,859.27		464,859.27	570,564.76		570,564.76

6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期待摊费用	77,238.00	113,153.94	详见附注（七）12
合计	77,238.00	113,153.94	

7. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	35,000,000.00	30,000,000.00
预缴企业所得税	5,000,136.29	8,297,332.58
服务器托管及带宽租赁费	4,208,286.74	4,749,543.78
光纤使用费、数据使用费及物业费房租	930,083.82	551,459.28
广告及市场推广费	52,901.07	116,184.27
合计	45,191,407.92	43,714,519.91

8. 可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	51,792,000.00		51,792,000.00
其中：按成本计量的权益工具	51,792,000.00		51,792,000.00
合计	51,792,000.00		51,792,000.00

项目	年初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	41,900,000.00		41,900,000.00
其中：以成本计量的权益工具	41,900,000.00		41,900,000.00
合 计	41,900,000.00		41,900,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，公司于2017年11月28日与上海开域信息科技有限公司签订股权转让协议，将持有的南京赢纳信息科技有限公司股权予以出售，除此之外，在其他在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
南京赢纳信息科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	12.50
合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业	10,000,000.00			10,000,000.00	2.40
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	3,000,000.00		9,000,000.00	0.50
嘉兴居銮投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	3,000,000.00		7,000,000.00	6.70
北京同桌游戏科技有限公司	3,500,000.00	1,992,000.00		5,492,000.00	10.38
四川盛趣时代网络科技有限公司	2,100,000.00	900,000.00		3,000,000.00	5.00
上海灏博文化传媒有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	7.50
北京奇视畅想科技有限公司股权成本	300,000.00			300,000.00	15.00

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
山东恒邦网络技术有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		5.00
合计	41,900,000.00	10,892,000.00	1,000,000.00	51,792,000.00	--

9. 长期股权投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、联营企业						
武汉盛久网络技术有限公司	583,439.95		583,439.95	654,401.78		654,401.78
合计	583,439.95		583,439.95	654,401.78		654,401.78

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	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
武汉盛久网络技术有限公司			-70,961.83					
合计			-70,961.83					

10. 固定资产

项目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,756,529.66	15,102,441.42	4,653,301.25	510,329.44	71,022,601.77
2. 本期增加金额		2,054,276.99	59,911.12	609,227.35	2,723,415.46
(1) 购置		2,054,276.99	59,911.12	609,227.35	2,723,415.46

项目	房屋建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
3. 本期减少金额		829,154.22	19,506.85		848,661.07
(1) 处置或报废		829,154.22	19,506.85		848,661.07
4. 期末余额	50,756,529.66	16,327,564.19	4,693,705.52	1,119,556.79	72,897,356.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,148,381.58	10,728,167.71	2,912,176.19	258,712.32	20,047,437.80
2. 本期增加金额	1,723,820.40	2,494,949.40	803,428.85	92,264.03	5,114,462.68
(1) 计提	1,723,820.40	2,494,949.40	803,428.85	92,264.03	5,114,462.68
3. 本期减少金额		645,882.76	15,825.03		661,707.79
(1) 处置或报废		645,882.76	15,825.03		661,707.79
4. 期末余额	7,872,201.98	12,577,234.35	3,699,780.01	350,976.35	24,500,192.69
三、账面价值					
1. 期末账面价值	42,884,327.68	3,750,329.84	993,925.51	768,580.44	48,397,163.47
2. 期初账面价值	44,608,148.08	4,374,273.71	1,741,125.06	251,617.12	50,975,163.97

截至2017年12月31日，本公司固定资产不存在明显减值迹象，故无需对其提取减值准备。

11. 无形资产

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,851,702.62	1,851,702.62
2. 本期增加金额	533,461.53	533,461.53
(1) 外购	533,461.53	533,461.53
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,385,164.15	2,385,164.15

项目	软件使用权	合计
二、累计摊销		
1. 期初余额	604,851.40	604,851.40
2. 本期增加金额	232,314.70	232,314.70
(1) 摊销	232,314.70	232,314.70
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	837,166.10	837,166.10
三、账面价值		
1. 期末账面价值	1,547,998.05	1,547,998.05
2. 期初账面价值	1,246,851.22	1,246,851.22

12. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	180,706.71		55,602.12	125,104.59
Verisign通配符证书费	55,765.37		41,823.81	13,941.56
短信服务费	17,054.67	25,471.70	15,728.01	26,798.36
小计	253,526.75	25,471.70	113,153.94	165,844.51
减：将于一年内到期的非流动资产	113,153.94			77,238.00
合 计	140,372.81	25,471.70	113,153.94	88,606.51

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项计提的坏账准备	9,735,966.69	973,596.67	7,711,456.41	1,156,711.78
递延收益			184,357.30	27,653.60
预提费用	18,828,182.91	1,882,818.29	13,161,354.93	1,974,203.23
应付职工薪酬	13,636,200.00	1,363,620.00	12,699,848.00	1,904,977.20
未弥补亏损	10,131.48	2,532.87	8,020.35	2,005.09
合 计	42,210,481.08	4,222,567.83	33,765,036.99	5,065,550.90

(2) 递延所得税资产的说明事项

A. 公司以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产；根据财政部、国家税务总局、发展改革委及工业和信息化部财税【2016】49号文《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》、财税【2012】27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告【2015】第76号）文件精神，2015年、2016年经复审核查，享受重点软件企业税收优惠，未来年度适用重点软件企业优惠税率。

14. 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	15,572,026.84	17,537,288.80
合 计	15,572,026.84	17,537,288.80

15. 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	69,986.23	410,869.33
1-2年（含2年）	3,829.72	1,701.78

合 计	73,815.95	412,571.11
-----	-----------	------------

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,939,787.60	72,865,415.97	72,714,265.90	15,090,937.67
二、离职后福利—设定提存计划		3,932,256.03	3,932,256.03	
三、辞退福利		147,607.00	147,607.00	
合计	14,939,787.60	76,945,279.00	76,794,128.93	15,090,937.67

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,699,848.00	65,708,269.82	64,733,917.82	13,674,200.00
2、职工福利费		1,048,672.29	1,048,672.29	
3、社会保险费		1,678,102.66	1,678,102.66	
其中：医疗保险费		1,508,301.14	1,508,301.14	
工伤保险费		38,771.68	38,771.68	
生育保险费		131,029.84	131,029.84	
4、住房公积金		3,869,141.80	3,869,141.80	
5、工会经费和职工教育经费	2,239,939.60	561,229.40	1,384,431.33	1,416,737.67
合计	14,939,787.60	72,865,415.97	72,714,265.90	15,090,937.67

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		3,801,104.50	3,801,104.50	
2、失业保险费		131,151.53	131,151.53	
合计		3,932,256.03	3,932,256.03	

(4) 辞退福利

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为147,607.00元，期末无应付未付金额。

17. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,454,418.70	555,234.21
企业所得税		42,405.73
教育费附加	43,632.56	16,657.03
城市维护建设税	101,809.31	38,866.39
个人所得税	379,585.40	322,452.64
地方教育附加	21,816.28	8,328.51
土地使用税	1,170.52	1,170.52
房产税	114,202.19	114,202.20
印花税	21,103.10	17,257.80
合 计	2,137,738.06	1,116,575.03

18. 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付返利	14,746,198.05	8,147,908.23
客户保证金	790,700.00	782,801.27
预提费用	4,458,214.08	5,490,562.22
其他	371,771.18	129,161.69
合 计	20,366,883.31	14,550,433.41

注：其他应付款期末余额较年初余额增加581.64万元，增长39.97%，主要系应付代理商返利增加所致。

19. 递延收益

递延收益的分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

收到政府补助形成的递延收益	184,357.30		184,357.30	
合 计	184,357.30		184,357.30	

20. 股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金转股	其 他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

注：公司设立及股权变更情况详见附注（一）。

21. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	334,127,347.14			334,127,347.14
其他资本公积	2,749,852.77			2,749,852.77
合 计	336,877,199.91			336,877,199.91

21. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,536,847.70	8,599,111.76		61,135,959.46
合 计	52,536,847.70	8,599,111.76		61,135,959.46

注：法定盈余公积历年增加，系根据公司股东大会、董事会决议分配税后利润，按净利润的10%提取法定盈余公积；公司法定盈余公积累计额为公司注册资本50%以上的，可以不再提取。

22. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	276,545,987.67	
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	276,545,987.67	

项 目	金 额	提取或分配比例
加：本年归属于母公司所有者的净利润	85,891,980.18	
减：提取法定盈余公积	8,599,111.76	按照母公司净利润 10%
减：应付普通股股利	33,119,999.01	
期末未分配利润	320,718,857.08	

23. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,369,350.86	181,687,600.08	344,109,966.80	156,494,965.51
合计	388,369,350.86	181,687,600.08	344,109,966.80	156,494,965.51

(2) 营业收入

A. 主营业务收入按类别列示

产品分类	本年发生额	上期发生额
网络广告及技术服务收入	187,059,528.67	146,320,259.88
互联网增值服务收入	135,645,364.27	120,418,854.82
游戏运营收入	55,430,794.11	71,320,082.46
软件销售收入	331,719.00	304,296.59
其他收入	9,901,944.81	5,746,473.05
合 计	388,369,350.86	344,109,966.80

B. 主营业务收入按地区列示：

业务地区	本年发生额	上期发生额
华北区	184,878,015.55	161,500,245.79
华东区	88,925,918.37	50,183,436.58

业务地区	本年发生额	上期发生额
华南区	39,048,036.87	57,005,344.17
西南区	31,562,360.34	41,354,207.92
华中区	43,955,019.73	34,066,732.34
合 计	388,369,350.86	344,109,966.80

C. 公司本期前五名客户的营业收入情况

按客户归集的本期前五名客户营业收入汇总金额为 208,598,527.02 元，占营业收入本期发生合计数的比例为 53.71%。

(3) 营业成本

营业成本明细情况列示：

项 目	本年发生额	上期发生额
网络推广服务费	131,303,879.29	104,257,537.28
游戏运营成本	18,793,967.66	26,929,842.76
网络运营成本	11,917,374.06	12,295,653.87
人员成本	8,668,282.22	7,635,945.10
折旧支出	1,801,437.97	2,154,793.57
其他成本	9,202,658.88	3,221,192.93
合 计	181,687,600.08	156,494,965.51

24. 税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	798,942.55	765,522.33
教育费附加	342,403.95	328,081.01
地方教育发展费	171,201.96	173,359.63
房产税	456,808.76	304,539.20
印花税	167,135.00	117,172.64

项 目	本年发生额	上期发生额
土地使用税	4,682.08	3,511.56
合 计	1,941,174.30	1,692,186.37

25. 销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	16,523,467.38	15,244,931.83
市场推广费	34,322,546.72	14,688,476.64
软件返利	4,957,716.04	3,450,193.28
差旅费	1,947,540.06	1,815,196.06
业务招待费	668,515.79	1,069,579.28
广告宣传费	117,021.97	776,006.64
折旧费	479,328.72	479,328.72
办公费	70,125.31	192,738.60
会务费		22,437.25
其它	173,828.09	415,423.83
合 计	59,260,090.08	38,154,312.13

26. 管理费用

项目	本年发生额	上期发生额
研发费	44,676,052.21	39,189,664.95
职工薪酬	10,409,782.09	8,387,198.04
折旧与摊销	1,709,695.70	1,754,034.66
租赁及物业管理费	1,878,206.68	1,668,193.30
办公费	993,812.20	1,307,093.13
中介服务费	1,012,866.72	1,176,591.87

项目	本年发生额	上期发生额
水电费	999,867.37	967,422.71
差旅费	971,666.98	590,692.26
业务招待费	387,816.50	412,494.27
税金		179,425.80
其他	691,333.93	1,094,998.19
合计	63,731,100.38	56,727,809.18

27. 财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息收入	-7,485,860.44	-6,849,163.12
汇兑收益	1,237.48	-1,314.70
手续费	24,018.23	21,610.60
合计	-7,460,604.73	-6,828,867.22

28. 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	2,024,510.28	269,115.66
合计	2,024,510.28	269,115.66

29. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,961.83	-45,598.22
理财产品投资收益	5,413,467.65	2,895,269.30
合计	5,342,505.82	2,849,671.08

30. 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,113,800.00		2,113,800.00
合计	2,113,800.00		2,113,800.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016年度、2017年度产业发展专项资金-宽带资费补贴	1,873,800.00		与收益相关
2017年科技研发资金投入补贴	240,000.00		与收益相关
合计	2,113,800.00		

31. 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	757,951.00	15,044,396.24	757,951.00
即征即退增值税额	11,952.03	151,657.51	
税收三代手续费返还	152,148.53		
个人所得税手续费返还		299,652.36	
其他收入	21,713.32		21,713.32
合计	943,764.88	15,495,706.11	779,664.32

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
现代服务业综合试点-易乐游戏网娱平台升级项目		113,316.24	与资产相关
现代服务业综合试点项目		9,000,000.00	与收益相关
上市补贴		5,300,000.00	与收益相关
科技研发资金		195,000.00	与收益相关

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
3551光谷人才计划补贴	300,000.00	298,200.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	108,000.00	136,200.00	与收益相关
文化产业专项资金	140,000.00		与收益相关
软件和信息服务发展专项资金	93,000.00		与收益相关
其他	116,951.00	1,680.00	与收益相关
合 计	757,951.00	15,044,396.24	

32. 营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	510,000.00		510,000.00
其他	28,969.98		28,969.98
滞纳金罚款		31,000.00	
赔偿款		740,000.00	
合计	538,969.98	771,000.00	538,969.98

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,309,051.96	5,756,181.39
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	842,983.07	-321,571.53
所得税费用	9,152,035.03	5,434,609.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	95,044,015.21
按10%税率计算的所得税费用	9,504,401.52
子公司适用不同税率的影响	-14,949.77

项 目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	78,213.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,248.62
非应税收入的影响	5,900.98
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	24,388.51
税率调整导致期初递延所得税资产/负债变化	1,687,848.60
由符合条件的支出所产生的税收优惠	-2,178,016.97
所得税费用	9,152,035.03

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	85,891,980.18	109,750,212.50
发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.36	0.46

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	240,000,000.00	240,000,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	240,000,000.00	240,000,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

35. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	10,521,460.86	22,189,826.10
其中：		
银行存款利息收入	7,485,860.44	6,849,163.12
政府补贴资金	2,871,751.00	15,044,396.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	46,009,610.24	33,506,808.30
其中：		
销售费用	35,558,117.86	23,170,051.58
管理费用	9,403,510.04	9,170,576.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	800,000,000.00	356,469,440.00
其中：		
银行理财产品赎回	800,000,000.00	356,469,440.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	805,000,000.00	386,469,440.00
其中：		
购买银行理财产品	805,000,000.00	386,469,440.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
-----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金		4,336,000.00
其中：		
支付上市发行费用		4,336,000.00

36. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,891,980.18	109,750,212.50
加：资产减值准备	2,024,510.28	269,115.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,114,462.68	5,706,149.54
无形资产摊销	232,314.70	195,497.86
长期待摊费用摊销	113,153.94	248,463.55
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,237.48	-1,314.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,342,505.82	-2,849,671.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	842,983.07	-321,571.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	105,705.49	255,254.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,300,934.84	-3,198,669.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,581,082.40	868,938.90
经营活动产生的现金流量净额	57,263,989.56	110,922,406.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本年金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的年初余额		
加：现金等价物的期末余额	775,665,248.94	764,135,090.82
减：现金等价物的年初余额	764,135,090.82	723,769,127.96
现金及现金等价物净增加额	11,530,158.12	40,365,962.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	775,665,248.94	764,135,090.82
其中：库存现金	13,345.92	22,153.87
可随时用于支付的银行存款	767,177,883.75	758,319,033.59
可随时用于支付的其他货币资金	8,474,019.27	5,793,903.36
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	775,665,248.94	764,135,090.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 其他合并范围的变更

新设主体

名称	新纳入合并	期末净资产	合并日至期末净

	范围的时间		利润
湖北盛天金融科技服务有限公司	2017年7月10日	24,979.43	-97,554.03

（九）在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉盛天资本投资管理有限公司	武汉	武汉	投资咨询	100.00		100.00	设立
湖北盛天金融科技服务有限公司	武汉	武汉	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		100.00	设立
武汉市盛天小额贷款有限责任公司	武汉	武汉	小额贷款业务	100.00		100.00	设立

注：截止到2017年12月31日，武汉市盛天小额贷款有限责任公司已办理完工商登记变更手续但尚未出资。

2. 在合营安排或联营企业中的权益

联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
武汉盛久网络技术有限公司	武汉	武汉	游戏运营	20.00		权益法

（十）金融工具及其风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、可供出售金融资产等，各项金融工具的详

细情况见附注（七）。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险和流动风险。

1. 信用风险

本集团信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行以及其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团对应收账款制定相关政策以控制信用风险敞口。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良、已过信用期债权的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团不存在重大信用风险，不会因客户违约而导致任何重大损失。

2. 流动性风险

本集团的主要现金需求来源于人员成本、网络运营成本及网络推广服务费成本。本集团主要通过营运业务所得资金来满足营运资金的需求。

本集团董事认为将可通过营运取得足够的营运资金。

（十一）关联方关系及其交易

1. 本公司的实际控制人有关信息

实际 控制人	2016年12月31日		2016年12月31日	
	持股比例（%）	表决权比例（%）	持股比例（%）	表决权比例（%）
赖春临	38.40	38.40	38.40	38.40

2. 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3. 本集团的合营和联营企业

本集团的合营和联营企业情况详见本附注（九）2。

4. 其他持有公司5%以上股份的股东

关联方名称	持股比例（%）	其他关联方与本公司的关系
崔建平	6.83	公司股东

盛运科技	7.50	公司法人股东
------	------	--------

5. 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务 接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉盛久网络技术有限公司	游戏运营	2,396,263.50	5,149,846.29

提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
武汉盛久网络技术有限公司	游戏运营	1,832,309.65	

(2) 董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员薪酬

项目	本年发生额	上年发生额
董监高及核心技术人员薪酬总额	3,269,042.69	3,418,876.81
董监高及核心技术人员人数	14	14

注：董事会成员崔建平董事、杨帆董事未在公司领取薪酬。

6. 关联方应收应付款项余额

应收应付关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉盛久网络技术有限公司	1,942,248.23	97,112.41		
应付账款	武汉盛久网络技术有限公司	22,735.85			

(十二) 承诺及或有事项

1. 承诺事项

本报告期内，本集团不存在应披露的承诺事项。

2. 或有事项

本报告期内，本集团不存在应披露的其它未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

2018年1月2日，经本公司第三届董事会第二次会议决议，审议通过了《关于对外投资设立霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司的议案》，决定以自有货币资金在武汉设立全资子公司霍尔果斯盛传天成数字传媒有限公司，该公司注册资本为人民币3000万元，2018年1月3日，本公司完成了该公司的工商注册登记手续。

截至2017年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

2017年9月12日，经本公司第二届董事会第二十四次会议决议，决定以自有货币资金在武汉设立全资子公司武汉市盛天小额贷款有限责任公司，该公司注册资本为人民币50000万元；2017年11月19日，武汉市盛天小额贷款有限责任公司获批并可以开展移动金融业务。

截至2017年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,422,800.00	3.76	2,909,700.00	85.01	513,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,100,764.51	93.60	4,289,163.14	5.04	80,811,601.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,392,446.35	2.63	2,392,446.35	100.00	
合计	90,916,010.86	100.00	9,591,309.49	10.55	81,324,701.37

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,422,800.00	6.55	2,909,700.00	85.01	513,100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,420,284.26	88.87	2,337,362.41	5.04	44,082,921.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,392,446.35	4.58	2,392,446.35	100.00	
合 计	52,235,530.61	100.00	7,639,508.76	14.63	44,596,021.85

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	84,740,826.91	4,237,041.35	5.00
1年至2年 (含2年)	302,880.38	30,288.04	10.00
2年至3年 (含3年)	46,869.30	14,060.79	30.00
3年至4年 (含4年)	1,257.92	628.96	50.00
4年至5年 (含5年)	8,930.00	7,144.00	80.00
合 计	85,100,764.51	4,289,163.14	5.04

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	46,341,732.04	2,317,086.60	5.00
1年至2年 (含2年)	46,869.30	4,686.93	10.00
2年至3年 (含3年)	1,262.92	378.88	30.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3年至4年 (含4年)	30,420.00	15,210.00	50.00
合 计	46,420,284.26	2,337,362.41	5.04

确定该组合的依据详见附注 (五) 10。

b. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位甲	1,722,800.00	1,209,700.00	70.22	恶意拖欠, 账龄在 3-4 年, 公司积极催款
单位乙	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	账款逾期 3 年、无新交易、诉讼文书无法送达
合 计	3,422,800.00	2,909,700.00	85.01	

确定上述组合的依据详见附注 (五) 10。

c. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	998,620.00	998,620.00	100.00	账款逾期 5 年、无新交易, 致使存在无法收回的可能性
单位 2	878,000.00	878,000.00	100.00	账款逾期 2 年、无新交易, 致使存在无法足额收回的可能性
单位 3	250,000.00	250,000.00	100.00	账款逾期 2 年、无新交易, 致使存在无法足额收回的可能性
单位 4	215,826.35	215,826.35	100.00	账款逾期 6 年、无新交易, 法院判决但尚未得到执行
单位 5	50,000.00	50,000.00	100.00	账款逾期 4 年、无新交易, 致使存在无法足额收回的可能性
合 计	2,392,446.35	2,392,446.35	100.00	

确定上述组合的依据详见附注 (五) 10。

(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 1,951,800.73 元; 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为45,131,172.14元，占应收账款期末余额合计数的比例为49.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,256,558.61元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	607,141.95	100.00	144,657.20	23.83	462,484.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	607,141.95	100.00	144,657.20	23.83	462,484.75

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	550,813.13	100.00	71,947.65	13.06	478,865.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
合 计	550,813.13	100.00	71,947.65	13.06	478,865.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	73,700.06	3,685.01	5.00
1年至2年(含2年)	285,301.89	28,530.19	10.00
2年至3年(含3年)	148,140.00	44,442.00	30.00
3年至4年(含4年)	40,000.00	20,000.00	50.00
4年至5年(含5年)	60,000.00	48,000.00	80.00
合 计	607,141.95	144,657.20	23.83

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	302,673.13	15,133.65	5.00
1年至2年(含2年)	148,140.00	14,814.00	10.00
2年至3年(含3年)	40,000.00	12,000.00	30.00
3年至4年(含4年)	60,000.00	30,000.00	50.00
合 计	550,813.13	71,947.65	13.06

确定该组合的依据详见附注(五)10。

(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 72,709.55 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	478,691.89	457,322.19
保证金	64,750.00	51,000.00
备用金借支	51,238.00	20,000.40
其他	12,462.06	22,490.54
合 计	607,141.95	550,813.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	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
第一名	房租押金	281,551.89	1-2年	46.37	28,155.19
第二名	房租押金	70,092.00	2-3年	11.54	21,027.60
第三名	宿舍押金	60,000.00	4-5年	9.88	48,000.00
第四名	保证金	50,000.00	2-3年	8.24	15,000.00
第五名	物业押金	40,000.00	3-4年	6.59	20,000.00
合 计	--	501,643.89	-	82.62	132,182.79

3. 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司投资	26,600,000.00		26,600,000.00	20,500,000.00		20,500,000.00

对联营、合营企业投资	583,439.95		583,439.95	654,401.78		654,401.78
合计	27,183,439.95		27,183,439.95	21,154,401.78		21,154,401.78

(1) 对子公司投资

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
武汉盛天资本投资管理有限公司	20,500,000.00	6,000,000.00		26,500,000.00		
湖北盛天金融科技服务有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	20,500,000.00	6,100,000.00		26,600,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联营企业						
武汉盛久网络技术有限公司	583,439.95		583,439.95			
合计	583,439.95		583,439.95			

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	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
联营企业								
武汉盛久网络技术有限公司			-70,961.83					

合计			-70,961.83				
----	--	--	------------	--	--	--	--

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,369,350.86	181,687,600.08	344,109,966.80	156,494,965.51
合计	388,369,350.86	181,687,600.08	344,109,966.80	156,494,965.51

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-70,961.83	-45,598.22
理财产品投资收益	5,413,467.65	2,895,269.30
合计	5,342,505.82	2,849,671.08

(十六) 补充资料

1. 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,565.98	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,871,751.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,413,467.65	

项 目	本年发生额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,256.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,765,396.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	776,539.60	
少数股东损益的影响数		
合 计	6,988,856.41	

2. 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	稀释每股 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	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.21%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.46%	0.33	0.33

法定代表人： 赖春临

主管会计工作负责人：王俊芳

会计机构负责人：张慧

第十节 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 经公司法定代表人签字和公司盖章的2017年度报告全文及其摘要。
5. 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

湖北盛天网络技术股份有限公司

法定代表人：赖春临

2018年4月23日