



广东佳兆业佳云科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑毅、主管会计工作负责人戴志伟及会计机构负责人(会计主管人员)戴志伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本报告"第四节/十、公司面临的风险和应对措施"部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险以及应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	52
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
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
佳云科技、明家联合、明家科技、本公司、公司	指	原广东明家科技股份有限公司、广东明家联合移动科技股份有限公司，现已更名为广东佳兆业佳云科技股份有限公司
股东大会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东佳兆业佳云科技股份有限公司监事会
金源互动	指	北京金源互动科技有限公司
金源广告	指	北京金源互动广告有限公司
云时空	指	深圳市云时空科技有限公司
微赢互动	指	北京微赢互动科技有限公司
多彩互动	指	北京多彩互动广告有限公司
华腾时代	指	深圳华腾时代科技有限公司
佳速网络	指	深圳市一号仓佳速网络有限公司
上银基金	指	上银基金管理有限公司
红日兴裕	指	新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
股权激励计划	指	公司于 2015 年 12 月推出的第一期股权激励计划
激励对象	指	获授股票期权或限制性股票的人员
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《广东佳兆业佳云科技股份有限公司公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳云科技	股票代码	300242
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东佳兆业佳云科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳云科技		
公司的外文名称（如有）	KAISA Jiayun Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	JYKJ		
公司的法定代表人	郑毅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑毅	刘琪
联系地址	深圳市南山区深南大道 9966 号威盛科技大厦 1601	深圳市南山区深南大道 9966 号威盛科技大厦 1601
电话	0755-86969363	0755-86969363
传真	0755-26921645	0755-26921645
电子信箱	jyjkj@kaisacloud.com	jyjkj@kaisacloud.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省东莞市横沥镇村头村工业区
公司注册地址的邮政编码	523475
公司办公地址	深圳市南山区深南大道 9966 号威盛科技大厦 1601
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.kaisacloud.com
公司电子信箱	jyjkj@kaisacloud.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 01 月 12 日

	2018 年 07 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2018 年 4 月 18 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司决定终止实施 2015 年股票期权与限制性股票激励计划，并回购注销股权激励限制性股票 1,777,760 股。公司于 2018 年 7 月 3 日办理完成相关工商变更手续，公司注册资本由 636,332,984 元变更为 634,555,224 元。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,240,530,070.02	1,298,863,061.60	72.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,075,397.67	105,435,072.89	-53.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,518,893.96	83,553,700.48	-47.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-178,078,031.16	24,603,138.67	-823.80%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.17	-52.94%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.17	-52.94%
加权平均净资产收益率	2.12%	4.82%	-2.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,307,629,397.12	2,758,883,760.66	19.89%

归属于上市公司股东的净资产（元）	2,333,675,585.60	2,303,828,015.09	1.30%
------------------	------------------	------------------	-------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0773
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,657.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,128,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,214,638.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,506.26	
减：所得税影响额	1,744,448.33	
少数股东权益影响额（税后）	70,650.00	
合计	5,556,503.71	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司作为行业内资深的互联网营销企业，具有丰富的行业经验和庞大的媒体客户资源。多年来公司坚持在互联网营销行业深耕细作，通过收购行业优质标的进行资源整合，旗下汇聚了一批互联网营销行业的资深公司。公司通过集中管理、业务统筹规划进行战略布局，建立全方位的互联网营销平台，为广告主提供快速精准的专业一体化服务。

公司互联网营销业务包括整合营销和互联网广告营销两大类，客户涵盖百度系、阿里巴巴系、腾讯系客户及游戏、电商、网服、直播、新闻、视频、汽车、旅行、医疗健康等众多领域。整合营销业务旨在为广告主提供优质化、高效性的全产业链服务，主要通过对营销方式、用户行为、智能化技术、热门渠道、传播内容的整合，提供市场战略、投放规划、媒体采购、投放执行、数据分析、效果优化全流程的平台分发、渠道投放服务，帮助流量媒体实现其广告资源最大化，从而达到最优执行效果。互联网广告营销主要通过对媒体资源、应用、广告平台、广告网络联盟等互联网流量资源整合，依靠自身流量定向技术对投放、资源进行优化，为广告主提供快速、精准、全面的一站式落地推广服务。

报告期内，公司全资子公司金源互动收购了多彩互动80%股权，多彩互动成为公司控股孙公司。多彩互动作为中国手机商业化营销领域的领航者，它的加入为公司深入布局手机厂商商业化打下了更有利的战略基石。2018年度，公司主力发展互联网营销业务，当前行业处于红海市场，公司在激烈的竞争环境下努力争取更多存量份额。报告期内，公司延续了百度五星级代理资质，不断加强与百度原生广告的合作力度，深入开发媒体资源。在手机厂商领域，公司与多家手机厂商的应用商店合作，成功拿下了小米、OPPO、vivo等的核心代理商资格，同时还取得了三星网服电商独家代理资格，是目前国内基于手机厂商广告商业化代理资质最全的供应商。另一方面，公司始终保持着对行业的高度敏锐，深入布局信息流广告业务，逐步扩张在信息流领域的市场占有率。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	较期初减少 49.66%，主要是业务扩张，公司流动资金周转需求增加。
应收票据	较期初增加 100%，主要是增加收取银行承兑汇票。
应收账款	较期初增加 52.26%，主要是为抢占市场份额，同时新增客户资源，对应收入增加，应收账款相应增加。
应收利息	较期初减少 100%，主要是期初定期存款导致应收利息，本期末无定期存款因此无应收利息。
预付账款	较期初增加 108.17%，主要是业务规模扩张，给媒体方预付款项相应增加。
其他流动资产	较期初增加 98.00%，主要是待抵扣进项税增加。
长期待摊费用	较期初增加 598.57%，主要是产品版权授权费及开发费增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1、资深的行业经验

公司经过多年的行业探索发展，累积了大量营销运营的专业经验。作为资深的互联网营销企业，公司拥有成熟的营销运营体系，能够满足客户多方位的需求，在最短时间内为客户制定快速高效的营销方案。公司推崇人性化的服务管理，设立独立的项目负责组，为每个项目均配备专业的咨询分析团队，深层挖掘客户核心营销需求，为客户提供从市场战略到效果优化全程覆盖的、深度高效的整合营销服务。在实施过程中，公司提供全方位把控，多维度运营，通过流量定向技术，智能管理广告投放，24小时全程跟踪广告资源优化效果，用心服务和规范流程确保每一位客户都能得到最优质的服务与满意度，提高客户广告资源价值。

2、专业人才优势

作为深耕行业多年的互联网营销企业，公司聚集了大量资深从业精英，核心团队拥有腾讯、百度、新浪等标杆互联网公司工作经历，多年的实战经验练就了他们专业的服务能力和对行业的高度敏锐。目前公司拥有专业高效的广告服务团队近600人，核心成员平均有五年以上互联网营销工作经验，掌握了行业内最全面最丰富的媒体与客户资源。同时，公司注重对新人才的引入培养，实行“内培+外招”双管齐下的管理机制，公司通过多种渠道开展社会招聘，持续加强行业优秀人才引入，公司内部结合各业务部门的工作要求，有针对性的开展人才培养工作，为公司业务发展奠定人才基础，为提升业务水平、扩大业务规模提供有力的专业人才支持。

3、优质的媒体客户资源

公司在长期的发展运营中积累了大量优质稳定的媒体、客户资源，彼此建立了长期有效的合作关系。公司拥有小米、vivo、OPPO、百度、三星、应用宝、华为、美团、快手、抖音、网易有道、趣头条等各类优质的媒体资源，客户资源稳定，客户涵盖百度系、阿里巴巴系、腾讯系客户及游戏、电商、网服、直播、新闻、视频、汽车、旅行、医疗健康等多领域。这意味着公司在行业中的实力已获得众多知名、优质的媒体、客户认可，具有持续稳定的经营前景和收入来源。未来，公司将不断扩展资源渠道，丰富业务模式，进一步深化与原有媒体、客户的合作，同时积极寻求搭建新资源平台，逐步扩大公司在行业中的地位和影响力。

4、经验丰富的管理团队

公司新管理团队拥有丰富的实战管理经验，核心业务团队更拥有行业资深背景，对整个行业发展有着深刻的认识，能够依据行业发展趋势、市场需求和公司的实际情况适时、有效地制定符合公司的战略发展和管理制度，保障公司健康、稳定、快速发展。未来，公司将在新管理团队的带领下，通过业务整合、资源共享、提高内控质量、引入信息化系统应用等手段，提升公司的管控能力，促进旗下公司在经营、管理上的协同发展，共同打造公司专业品牌形象，成为互联网营销行业实力与影响力兼备的龙头企业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

中国互联网经济已进入新常态发展阶段，根据QuestMobile《2017年中国移动互联网年度报告》显示，互联网行业马太效应明显，用户逐渐向头部聚集，人口红利和流量红利趋于平缓发展，增量市场变为存量竞争，用户逐渐向头部平台聚集，未来头部平台的资源竞争将愈加激烈。由于媒介市场集中较高，媒介平台较为分散，导致核心媒介资源的竞争和拓展受到一定程度的挤压和影响。报告期内，公司实现营业收入2,240,530,070.02元，营业利润60,916,192.85元，归属于上市公司股东的净利润49,075,397.67元。公司坚持专注于深耕主营业务，受行业整体形势影响，出于对公司业务发展、未来规划等综合考量，公司调整优化了现有业务系统，稳定发展架构，上半年整体经营情况如下：

1、加强深度合作，开拓品牌客户

上半年度，公司积极开拓新客户市场领域，深入挖掘潜在客户及其需求，同时深化与原有媒体资源的业务合作，加大对重点行业老客户的拓展力度。公司客户包括BAT系、新浪、今日头条等行业知名品牌，合作媒体渠道包括小米、百度、华为、vivo、OPPO、网易等，涵盖了电商、游戏、网服、直播、医疗、旅游等众多领域。公司根据不同行业客户的特点及营销需求，从品牌整体推广战略上进行方案设计，综合利用公司优质的媒体资源、多样化的推广形式，为客户提供全方位的营销服务，与品牌客户建立长期、深度的合作。公司荣获vivo颁发的“vivo2018上半年优秀服务奖”、百度颁发的“2018年H1核心代理商优秀合作奖”、“品专杰出贡献奖”、“总业绩杰出贡献奖”等，并开拓了斗鱼、京东到家、腾讯NOW直播、唱吧等新客户资源，未来公司将逐步加强媒体客户合作，深化行业布局，夯实行业地位。

2、拓展行业布局，吸收优质标的

公司全资子公司金源互动收购了行业优质标的多彩互动，多彩互动主要通过手机厂商资源，为广告主的商业化营销提供解决方案，以技术、服务、创意、资源领跑国内手机营销市场，是公司布局手机厂商商业化领域的重要战略环节。未来，公司会积极整合协同现有业务，实时洞察行业成长趋势，始终保持对行业的高度敏锐，以“外延+内生”的拓展模式深化行业布局。

3、整合内部机制，优化协同发展

报告期初，公司完成新一届董事会、监事会换届选举工作，在新领导团队的带领下继续深耕互联网营销行业。公司对业务、人员、架构等进行整合，使各部门职能更加清晰，工作协调统一发展。公司通过修订责权、完善组织结构等方式进一步明晰公司内部各项流程，实现对组织、人员、业务的统一管理。公司制定和完善人力行政、财务、投融资等相关内部制度并加强系统工具建设，搭建内部管理与交流平台，有效节省运营成本，提高管理效率，缩减管理跨度，增强抵御风险能力，实现公司运作水平的大幅提升。报告期内，公司荣获广东省企业竞争力促进会颁发的“广东省企业竞争力500强”。未来，公司将进一步通过整合内部资源，建立健全治理机制，提升专业化管理水平和企业竞争力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

公司主要业务为互联网营销业务，即通过互联网媒体资源为客户提供快速、精准的推广服务，并从中获得推广收益。公司目前业务重点主要为互联网广告、信息流广告、应用市场及超级APP等。公司始终保持敏锐的行业触觉，近年来原生广告、信息流广告迅猛发展，公司将在符合既定发展规划与适应行业潮流的情况下加速布局原生及信息流广告业务，通过不断优化业务结构，使之逐步成为公司业务收入的新增长极。公司将继续围绕流量领域不断拓展，在当前行业竞争愈加激烈的形势下改革自身业务发展，增强流量变现能力，成为具有持续发展潜力及广泛市场影响力的营销企业。

报告期内，公司互联网营销业务具体经营情况如下：

1、直接类客户和代理类客户的客户数量、收入金额及客户留存率：

金额：元

类别	数量	收入金额	客户留存率
直接类客户	1,242	1,563,808,574.16	72.89%
代理类客户	463	673,542,902.34	49.01%
合计	1,705	2,237,351,476.50	60.67%

公司不存在单一合作客户占收入总额50%以上的情形。

2、按照终端类型分别计算不同业务类别的收入金额：

金额：元

类别	收入金额	占收入金额比例
APP应用	1,453,901,117.56	64.98%
程序化购买	658,004,479.03	29.41%

搜索引擎营销	125,015,163.03	5.59%
其他业务	430,716.88	0.02%
合计	2,237,351,476.50	100.00%

3、按照合作媒体的类别汇总披露采购金额和不同采购计费模式：

金额：元

类别	采购金额	占采购金额比例
应用开发商类	1,959,178,849.72	94.23%
平台搜索类	113,476,495.71	5.46%
综合门户类	5,865,844.58	0.28%
其他业务	554,216.89	0.03%
合计采购金额	2,079,075,406.90	100.00%

类别	采购金额	占采购金额比例
流量计费	2,013,985,275.29	96.87%
包断计费	65,090,131.61	3.13%
合计	2,079,075,406.90	100.00%

公司不存在单一合作媒体采购金额占采购总额50%以上的情形。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,240,530,070.02	1,298,863,061.60	72.50%	主要是本期业务扩张，收入增加。
营业成本	2,081,749,637.00	1,143,925,699.07	81.98%	主要是本期业务扩张，收入增加对应的成本增加。
销售费用	13,987,421.68	5,517,636.46	153.50%	主要是本期收入增加导致销售费用增加。
管理费用	71,440,555.40	51,338,902.98	39.15%	主要是本期业务规模扩张导致管理费用增加。
财务费用	12,503,443.95	4,942,871.75	152.96%	主要是本期业务扩张，公司融资规模扩大。
所得税费用	9,540,706.05	2,941,503.39	224.35%	主要是本期部分子公司享受税收优惠结构变化。
经营活动产生的现金流	-178,078,031.16	24,603,138.67	-823.80%	主要是本期业务扩张，

量净额				收入增加，相应运营资金占用增加。
投资活动产生的现金流量净额	-25,069,949.33	367,169.42	-6,927.90%	主要是本期比上期转让参股公司股权收入减少。
筹资活动产生的现金流量净额	52,391,085.76	-112,803,840.93	146.44%	主要是本期融资规模扩大。
现金及现金等价物净增加额	-150,645,389.00	-87,980,823.57	-71.23%	主要是本期业务扩张，运营资金占用增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
互联网广告业务	2,112,336,313.47	1,965,598,911.19	6.95%	95.34%	108.24%	-45.34%
搜索引擎营销	125,015,163.03	113,476,495.71	9.23%	-42.37%	-43.15%	15.81%
其他	3,178,593.52	2,674,230.10	15.87%	431.49%	565.21%	-51.59%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,214,638.40	6.58%	主要是处置参股公司股权获得收益	不可持续
资产减值	1,846,535.11	2.88%	应收账款与其他应收款计提的坏账准备	可持续
营业外收入	3,222,239.15	5.03%	主要是政府补贴	不可持续
营业外支出	65,275.51	0.10%	主要是非流动资产处置损失	不可持续

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	79,949,946.57	2.42%	158,826,005.48	4.80%	-2.38%	主要是本期业务扩张，公司流动资金周转需求增加。
应收账款	981,421,767.81	29.67%	644,548,937.69	19.49%	10.18%	主要是本期为抢占市场份额，收入增加，所以应收账款增加。
投资性房地产	10,777,476.96	0.33%	11,219,820.84	0.34%	-0.01%	主要是上年公司将部分自用物业出租，出租房屋的土地和房产价值转入投资性房地产，本年无增加。
长期股权投资	21,706,924.95	0.66%	23,310,631.46	0.70%	-0.04%	主要是本期转让一笔参股公司股权。
固定资产	8,194,807.08	0.25%	7,051,491.47	0.21%	0.04%	主要是本期购置其他办公类设备。
短期借款	260,000,000.00	7.86%	140,400,000.00	5.09%	2.77%	主要是本期业务扩张，融资规模扩大。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	8,982,000.00	583,830.00	1,074,134.92				9,565,830.00
金融资产小计	8,982,000.00	583,830.00	1,074,134.92				9,565,830.00
上述合计	8,982,000.00	583,830.00	1,074,134.92				9,565,830.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产		

	4,246,564.51	抵押，详见注②
无形资产	683,687.28	抵押，详见注③
应收账款	348,210,784.59	质押，详见注①
投资性房地产	10,777,476.96	抵押，详见注②
合计	363,918,513.34	--

注：

①本公司之子公司云时空以全部应收账款质押借款，借款金额为30,000,000.00元；本公司之子公司金源互动以应收账款质押借款，借款金额为80,000,000.00元。

②截至2018年6月30日止，本公司以粤2017东莞不动产证明第0138106号、粤2017东莞不动产证明第0138107号、粤2017东莞不动产证明第0138108号、粤2017东莞不动产证明第0138109号、粤2017东莞不动产证明第0138110号、粤2017东莞不动产证明第0138111号粤、粤2017东莞不动产证明第0138112号房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为77,000,000.00元。

③截至2018年6月30日止，本公司中土地证号为东府国用（2005）第特1524号土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为77,000,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	8,491,695.08	583,830.00	1,074,134.92	0.00	0.00	0.00	9,565,830.00	自有资金
合计	8,491,695.08	583,830.00	1,074,134.92	0.00	0.00	0.00	9,565,830.00	--

（注：子公司北京微赢互动科技有限公司于 2015 年以每股 17.00 元购入中联畅想（北京）科技有限公司持有的 499,000.00 股微传播（北京）网络科技股份有限公司（原名北京搜装网络科技股份有限公司）的新三板股票，购置成本为人民币 8,491,695.08 元。期末股票价格为每股 19.17 元，期末公允价值变动金额为人民币 1,074,134.92 元。）

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,774.4
报告期投入募集资金总额	2,972
已累计投入募集资金总额	63,774.4
累计变更用途的募集资金总额	6,751.22
累计变更用途的募集资金总额比例	56.07%

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]997号《关于核准广东明家科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，佳云科技向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，每股发行价格为10.00元，募集资金总额为19,000万元，扣除各项发行费用2,635万元，实际募集资金净额为16,365万元。正中珠江于2011年7月7日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了广会所验字[2011]第10005210135号《验资报告》。

截至2015年12月31日，公司首次募集资金163,650,000.00元及其累计利息收入扣除手续费后的净额12,347,858.63元已全部使用完毕。其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金4,940,752.71元、投入系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目47,943,954.58元、支付金源互动的股权价款96,560,182.41元、补充流动资金26,552,968.93元。

截至2018年6月30日首次募集资金余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除手续费等净额）。

2、非公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2308号《关于核准广东明家科技股份有限公司向李佳宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向上银基金管理有限公司非公开发行人民币普通股（A股）32,194,480股，每股发行价格为人民币15.22元，募集配套资金总额为489,999,985.60元，扣除各项发行费用15,905,947.00元，实际募集资金净额为474,094,038.60元。正中珠江于2015年12月10日对公司本次非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了广会所验字[2015]G15037450055号《验资报告》。

截止2018年6月30日，公司2015年非公开发行股份募集资金474,094,038.60元及其累计利息收入扣除手续费净额732,228.75元已全部使用完毕。其中包括支付微赢互动的股权价款302,400,000.01元，支付云时空的股权价款99,720,000.00元，偿还银行贷款和股东借款71,974,000.00元，补充流动资金726,267.34元。

截止2018年6月30日非公开发行股份募集资金余额为人民币0元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），公司已将募集资金专户进行销户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目	是	12,041.49	5,290.27		5,290.27	100.00%			1,213.43	否	是
支付金源互动股权价	否		5,779.92		5,779.92	100.00%		369.3	2,532.31	是	否
支付微赢互动的股权价款	否	30,240	30,240	2,000	30,240	100.00%		885.81	6,742.04	是	否
支付云时空的股权价款	否	9,972	9,972	972	9,972	100.00%		300.92	2,515.13	是	否
偿还股东借款和银行贷款	否	7,197.4	7,197.4		7,197.4	100.00%				是	否
永久性补充流动资金	否		971.3		971.3	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	59,450.89	59,450.89	2,972	59,450.89	--	--	1,556.03	13,002.91	--	--
超募资金投向											
支付金源互动股权价款	否	2,663.51	2,663.51		2,663.51	100.00%					
补充流动资金（如有）	--	1,660	1,660		1,660	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,323.51	4,323.51		4,323.51	--	--			--	--
合计	--	63,774.4	63,774.4	2,972	63,774.4	--	--	1,556.03	13,002.91	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发	系列化电涌保护器(SPD)开发技术改造项目的目的主要是为了提高公司电涌保护器的产能，但是近年来，										

生重大变化的情况说明	外部的宏观经济和市场环境发生了较大的变化，电涌保护产品业务的市场开拓不如预期，且公司自 2014 年来，在产业升级转型的战略引导下，积极拓展移动互联网行业业务，移动互联网行业已成为公司未来发展的主要方向。如果将募集资金继续投入电涌保护产品业务，只会损害公司和股东的利益。基于上述原因，为提高募集资金使用效率，促使公司经营及股东利益最大化，经审慎研究，公司拟终止电涌保护器项目并将剩余募集资金 971.30 万元及产生的利息用于永久补充流动资金。2015 年 11 月 24 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止实施募投项目中“系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目”，并将该电涌保护器项目剩余募集资金共计 971.30 万元及其产生的利息（利息最终核销时的金额为 24 万元）永久补充流动资金。2015 年 12 月 14 日，公司召开 2015 年第八次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1)2011 年 8 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用超募资金 800 万元永久补充与公司日常经营相关的流动资金。(2)2014 年 4 月 9 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用 860 万元的超募资金永久补充与公司日常经营相关的流动资金。(3)2015 年 1 月 20 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《调整募集资金使用计划并将部分募集资金和全部超募资金用于支付收购金源互动股权的现金价款》的议案，同意公司将剩余的全部超募资金用于支付收购金源互动股权的现金价款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 8 月 21 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹的议案》，全体董事一致同意以募集资金 494.08 万元置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 4 月 3 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用 1,500 万元超额募集资金用于暂时补充流动资金。2013 年 9 月 24 日，公司已将上述 1,500 万元超募资金全部归还至募集资金专项账户。2013 年 10 月 18 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用 1,500 万元超额募集资金用于暂时补充流动资金。2014 年 4 月 10 日，公司已将上述 1,500 万元闲置超募资金全部归还至募集资金专项账户。2014 年 4 月 14 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用闲置募集资金 1,500 万元暂时补充流动资金。2014 年 10 月 14 日，公司已将上述 1,500 万元闲置超募资金全部归还至募集资金专项账户。2014 年 10 月 17 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用 1500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用闲置募集资金 1,500 万元暂时补充流动资金。2015 年 2 月 10 日，公司已将上述 1500 万元闲置超募资金全部归还至募集资金专项账户。2015 年 12 月 15 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补

	充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6400 万元用于暂时补充公司的流动资金。2016 年 11 月 3 日，公司已将上述 6400 万元全部归还至募集资金专项账户。2017 年 3 月 21 日召开第三届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期募集资金已全部使用完毕，并将募集资金专项账户进行销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
支付金源互动的股权价款	系列化电涌保护器 (SPD) 开发技术改造项目	5,779.92	0	5,779.92	100.00%		369.3	是	否
永久性补充流动资金	系列化电涌保护器 (SPD) 开发技术改造项目	971.3	0	971.3	100.00%			是	否
合计	--	6,751.22	0	6,751.22	--	--	369.3	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	系列化电涌保护器(SPD)开发技术改造项目的目的主要是为了提高公司电涌保护器的产能，但是近年来，外部的宏观经济和市场环境发生了较大的变化，电涌保护产品业务的市场开拓不如预期，且公司自 2014 年来，在产业升级转型的战略引导下，积极拓展移动互联网行业业务，移动互联网行业已成为公司未来发展的主要方向。如果将募集资金继续投入电涌保护产品业务，只会损害公司和股东的利益。基于上述原因，为提高募集资金使用效率，促使公司经营及股东利益最大化，经审慎研究，公司拟终止电涌保护器项目并将剩余募集资金 971.30 万元及产生的利息用于永久补充流动资金。2015 年 11 月 24 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止部分								

	募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意终止实施募投项目中“系列化电涌保护器（SPD）开发技术改造项目”,并将该电涌保护器项目剩余募集资金共计 971.30 万元及其产生的利息(利息最终核销时的金额为 24 万元)永久补充流动资金。2015 年 12 月 14 日, 公司召开 2015 年第八次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金源互动	子公司	网络信息技术开发；设计、制作、代理、发布广告；从事互联网文化活动。	1,000 万元人民币	1,108,557,502.19	196,972,143.10	1,691,467,514.04	39,135,003.85	31,741,758.10
云时空	子公司	网络技术研发，企业形象策划、展览展示策划、信息咨询；从事广告业务	216.3934 万元人民币	208,748,652.07	132,417,760.90	317,996,072.78	10,810,367.06	10,030,482.21
微赢互动	子公司	技术推广；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告	1278.77 万元人民币	448,779,326.18	373,933,808.83	249,917,412.81	28,611,972.11	29,527,058.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

北京金源互动科技有限公司

股东情况：截止至2018年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：91110107064920121F

注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院3号楼2层A-0011房间

法定代表人：甄勇

注册资本：人民币1000万元

成立日期：2013年03月25日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：网络信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主营业务：信息服务

财务状况：报告期总资产1,108,557,502.19元，与上年同期相比增加97.32%；净资产196,972,143.10元，与上年同期相比增加30.11%；营业收入1,691,467,514.04元，与上年同期相比增加205.25%；净利润 31,741,758.10元，与上年同期相比增加54.17%。

深圳市云时空科技有限公司

股东情况：截止至2018年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：91440300585647482W

注册地址：深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元

法定代表人：陈忠伟

注册资本：人民币216.3934万元

成立日期：2011年11月8日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：网络技术研发，企业形象策划、展览展示策划、信息咨询（不含人才中介，证券，保险，基金，金融业务及其它限制项目）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的另行办理审批登记后方可经营）；计算机软硬件技术开发，销售（不含限制项目）及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；手机软件开发；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。信息服务业务，（仅限互联网信息服务业务）

主营业务：信息服务

财务状况：报告期总资产208,748,652.07元，与上年同期相比增加10.04%；净资产132,417,760.90元，与上年同期相比增加12.92%；营业收入317,996,072.78元，与上年同期相比减少23.39%；净利润10,030,482.21元，与上年同期相比减少57.80%。

北京微赢互动科技有限公司

股东情况：截止至2018年6月30日，公司持有其100%股权

统一社会信用代码：911101085790587452

注册地址：北京市海淀区安宁庄西三条9号1幢2层6单元202

法定代表人：李佳宇

注册资本：人民币1278.77万元

成立日期：2011年7月5日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：技术推广；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；经营电信业务；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主营业务：信息服务

财务状况：报告期总资产448,779,326.18元，与上年同期相比增加1.20%；净资产373,933,808.83元，与上年同期相比增加9.26%；营业收入249,917,412.81元，与上年同期相比减少25.56%；净利润29,527,058.73元，与上年同期相比减少40.20%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、互联网营销行业不能实现预期发展的风险

受宏观经济环境变动、互联网营销市场竞争加剧、行业升级迭代等影响，互联网营销行业可能出现不能实现预期发展的风险，若未来市场竞争进一步加剧，可能对公司的盈利能力产生影响。未来，公司将继续专注发展互联网营销行业中具备高成长性的若干细分领域，加大拓展优质客户和媒体渠道资源的力度，引进优秀人才，提高自身专业能力，增强资本实力和抵御风险的能力。

2、人才短缺和流失的风险

公司作为互联网营销行业资深企业，聚集了大批行业精英和优秀人才，公司深知人才优势是企业发展的核心竞争力，公司管理团队及核心业务团队的稳定性将直接影响公司各项业务的发展。若不能保持团队人员的稳定性，公司业务发展和业绩都将受到不利影响。公司将通过“外聘+内培”的双重手段增加公司优秀人才数量，通过建设企业文化、优化管理体系、提高薪酬福利等方式，增强员工与企业之间的归属感及成就感，保证公司持续发展的专业人才需求。

3、并购整合风险

公司目前的业务收入和利润主要来源于公司重要子公司金源互动、微赢互动、云时空及控股孙公司多彩互动，因此对旗下公司的管理显得至关重要。由于下属公司管理模式、业务板块相对独立，双方在企业文化、管理制度、业务系统等方面的差异，还需要进一步的融合、优化。公司若不能继续深挖协同发展效益，做好企业内部治理，储备经营和管理人才，公司将面临一定的管理风险，从而影响到公司整体持续的高速增长。为保持公司健康稳定发展，公司将积极协同各下属公司，建立适应行业需求的先进管理运营体系，逐步实现发展战略、企业文化、管理体系和人才培养的统一，努力达成经营效率的提升和业务潜力的释放。

4、商誉减值的风险

报告期末，公司商誉余额为14.94亿元，主要为公司通过发行股份收购金源互动100%股权、微赢互动100%股权和云时空88.64%股权，由此产生了大量商誉。若未来旗下公司经营情况未达预期，无法实现预期收益，公司的商誉将面临减值风险，对上市公司经营业绩产生不利影响。公司将在战略、资源、管理与协作等方面，对下属公司予以全力支持，保障各公司健康发展，提升公司的整体盈利能力。

5、对外投资项目的风险

由于行业发展、公司经营等因素的不确定性，投资项目存在收益不达预期的风险。报告期内，公司基于未来发展战略考虑，重新梳理投资项目，对不符合公司未来战略或发展情况不佳的项目，公司未来将进行调整或逐步退出。公司将紧随行业发展的实时动向，积极寻找优质投资项目，将投资作为公司战略布局的重要组成部分。

6、应收账款风险

受整体行业形势影响，公司为在激烈的竞争环境下努力争取更多存量份额，经营规模大幅提高，业务发展迅速，资金需求增加，业务的扩展升级导致应收账款有增长过快而流动资金短缺的风险。未来，公司将持续加强对子公司的资金管理，逐步帮助子公司建立完善的财务制度，对子公司的资金周转提供相应帮助。公司目前已建立完善的客户信用等级制度，加强对合作方的了解与沟通，严格执行应收账款回收政策，通过建立信用等级制度，制定差异化的回款政策，减少和杜绝形成坏账损失的风险，保障公司经营的健康发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.59%	2018 年 01 月 04 日	2018 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.26%	2018 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	23.66%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.85%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.13%	2018 年 06 月 19 日	2018 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市一号仓佳速网络科技有限公司;周建林	其他承诺	周建林与深圳市一号仓佳速网络科技有限公司(以下简称申请人)已充分知悉并将严格遵	2017 年 12 月 06 日	2018 年 6 月 6 日	履行完毕

		<p>守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深圳证券交易所（以下简称“深交所”）业务规则等文件关于股份协议转让的有关规定。申请人确认并承诺：</p> <p>1、申请人提交的全部股份转让申请材料真实、准确、完整、合法合规。2、申请人已依据《证券法》《上市公司收购管理办法》等有关规定，于 2017 年 9 月 7 日依法合规地就本次股份转让履行了应尽的信息披露义务。3、申请人保证本次拟转让股份不存在尚未了结的司法、仲裁程序、其他争议或者被司法冻结等权利受限的情形。4、申请人保证本次股份转让不存在法律障碍，或者在中国证</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份过户时相关障碍能够消除。5、申请人保证本次股份转让不构成短线交易。6、申请人保证本次股份转让不违背双方作出的承诺。7、申请人保证自本次转让协议签署之日起至今，本次拟转让的股份不存在不得转让的情形，且出让方不存在《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则等文件规定的不得减持相关股份的情形。8、申请人自愿承</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>诺，自本次股份转让完成后 6 个月内，双方均不减持所持有的该上市公司股份。9、申请人自愿承诺，双方如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，双方将及时进行信息披露，并在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系时所应遵守的股份减持相关规定。10、申请人自愿承诺，在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>径等文件明确的要求。</p> <p>11、申请人自愿承诺，双方提交的股份转让申请经深交所受理后，至本次股份转让过户完成之前，相关协议、批复或者其他申请材料内容发生重大变更，或者申请人在本承诺函中确认、承诺的事项发生变化的，双方将自前述事实发生之日起 2 个交易日内及时通知深交所终止办理，并自本次提交申请日 30 日后方可再次提交股份转让申请。申请人承诺，如提交的股份转让申请材料存在不真实、不准确、不完整或者不合法合规等情形，或者任何一方未能遵守上述承诺的，自愿承担由此引起的一切法律后果，并自愿接受</p>			
--	--	--	--	--	--

			深交所对其采取的自律监管措施或者纪律处分等措施。			
资产重组时所作承诺	陈阳;杜海燕;李佳宇;新余市爱赢投资管理中心(有限合伙);张翔	业绩承诺及补偿安排	承诺微赢互动 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后净利润分别不低于 7,150 万元、9,330 万元、12,000 万元。	2015 年 06 月 01 日	2018 年 4 月 30 日	履行完毕
	陈忠伟;傅晗;苏培;新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	承诺云时空 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后净利润分别不低于 3,000 万元、3,900 万元、5,070 万元。	2015 年 06 月 01 日	2018 年 4 月 30 日	履行完毕
	新余市红日兴裕投资管理中心(有限合伙)	股份限售承诺	作为广东明家科技股份有限公司(以下简称“上市公司”、“明家科技”)本次非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目(以下简称“本次交易”)的交易对方,本单位承诺:	2015 年 01 月 20 日	2018 年 1 月 20 日	履行完毕

		<p>1、自本次发行完成之日起 36 个月内不转让本单位于本次发行中取得的上市公司股份。（包括在上述期间内因上市公司就该等股份分配股票股利、资本公积转增股本等原因取得的股份，下同）；</p> <p>2、如本单位根据《广东明家科技股份有限公司与甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）发行股份及支付现金购买资产协议》的约定负有股份补偿义务的，则本单位当期实际可转让股份数应以当期可转让股份数的最大数额扣减当期应补偿股份数量，如扣减后实际可转让股份数量小于或等于 0 的，则本单位当期实际可转让股份数</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>为 0，且次年可转让股份数量还应扣减该差额的绝对值；3、因本次交易获得的上市公司股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，以及上市公司《公司章程》的相关规定。若监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于本条约定的锁定期的，本单位同意根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。如果中国证监会对于上述锁定期安排有不同意见，本单位将按照中国证监会的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行；4、本单</p>			
--	--	---	--	--	--

			位因本次交易中取得的上市公司股份在转让时还需遵守当时有效的《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件的规定，以及上市公司《公司章程》的相关规定。本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本单位具有法律约束力的法律文件，本单位保证本承诺函的内容没有任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。			
	新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）	业绩承诺及补偿安排	承诺金源互动 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后净利润分别不低于 3100 万元、4000 万元、4800 万元、5500 万元。	2014 年 09 月 02 日	2018 年 4 月 30 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
关于金源互动诉乐视体育文化发展(北京)有限公司广告合同纠纷案	1,851.74	否	金源互动共计收到乐视体育还款2,106,728.36元。处于强制执行阶段。	双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》((2017)京0105民初第5787号)	无	2018年08月07日	《关于控股子公司提起诉讼的公告》(公告编号:2017-059)、《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号:2018-026)、

							《关于控股子公司诉讼进展的补充公告》(公告编号: 2018-027)、《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2018-076) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于金源互动乐视控股(北京)有限公司广告合同纠纷案	2,003.62	否	与相关各方调解协商	金源互动已收到《北京市朝阳区人民法院民事判决书》((2017)京0105 民初 35753 号)	无	2018 年 08 月 07 日	《关于控股子公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2017-059)、《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2018-026)、《关于控股子公司诉讼进展的补充公告》(公告编号: 2018-027)、《关于控股子公司诉讼进展的公告》(公告编号: 2018-076) 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

<p>关于金源互动诉乐视电子商务（北京）有限公司广告合同纠纷案</p>	<p>1,054.87</p>	<p>否</p>	<p>处于强制执行阶段。</p>	<p>双方自愿达成《北京市朝阳区人民法院民事调解书》（（2017）京 0105 民初第 35776 号）</p>	<p>无</p>	<p>2018 年 08 月 07 日</p>	<p>《关于控股子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2017-059）、《关于控股子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2018-026）、《关于控股子公司诉讼进展的补充公告》（公告编号：2018-027）、《关于控股子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2018-076） 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）</p>
<p>关于金源互动诉乐视网信息技术（北京）股份有限公司广告合同纠纷案</p>	<p>982.71</p>	<p>否</p>	<p>金源互动于 2018 年 4 月 2 日收到朝阳法院《受理案件通知书》，朝阳法院已登记立案，案号为（2018）京 0105 民初 30335 号，目前等待法院开庭审理。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>	<p>2018 年 08 月 07 日</p>	<p>《关于控股子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2017-059）、《关于控股子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2018-026）、《关于控股子公司诉讼进展的补充公告》（公告</p>

							编号： 2018-027）、 《关于控股 子公司诉讼 进展的公 告》(公告编 号： 2018-076) 巨潮资讯网 (http://ww w.cninfo.co m.cn/)
关于金源广告诉 乐视网信息技 术(北京)股份有 限公司广告合同 纠纷案	397.96	否	金源广告于 2018年4月 2日收到海 淀法院《受 理案件通知 书》，海淀法 院已登记立 案，案号为 (2018)京 0108民初 20423号， 目前等待法 院开庭审 理。	不适用	不适用	2018年08月 07日	《关于控 股子公司提 起诉讼的公 告》(公告编 号： 2017-059)、 《关于控股 子公司诉讼 进展的公 告》(公告编 号： 2018-026)、 《关于控股 子公司诉讼 进展的补充 公告》(公告 编号： 2018-027)、 《关于控股 子公司诉讼 进展的公 告》(公告编 号： 2018-076) 巨潮资讯网 (http://ww w.cninfo.co m.cn/)

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2015年11月24日，公司召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案>》等相关的议案，公司独立董事就公司本次对股票期权与限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展和是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了同意的独立意见；

2、根据深圳证券交易所的沟通反馈意见，公司对《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要部分条款进行了修订、补充和完善，2015年11月26日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划修订的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见；

3、2015年12月14日，公司召开2015年第八次临时股东大会，审议通过了《关于公司<股票期权与限制性股票激励计划（草案）修订稿>及其摘要的议案》等相关议案，并授权公司董事会确定股票期权及限制性股票授予日、为激励对象办理股票期权和限制性股票授予的相关事宜、依据已列明原因调整股票期权数量或行权价格等相关事宜及调整限制性股票的回购价格；

4、2015年12月15日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意确定2015年12月15日为本次股票期权与限制性股票的授予日，向103名激励对象授予70.28万份股票期权与146.29万股限制性股票，股票期权的行权价格为39.56元，限制性股票授予价格为23.34元；公司独立董事就股票期权与限制性股票授予的授予日及授予对象发表了同意的独立意见；

5、因2015年度和2016年中期权益分派，股票期权（代码036205）期权数量由70.28万份调整为140.56万份，行权价格由39.56元调整为19.771元；限制性股票数量由146.29万股调整为292.58万股，回购价格由23.34元调整为11.661元；

6、2016年11月13日，公司召开第三届董事会第四十一次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，同意回购注销限制性股票30.7万股。2017年2月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

7、2017年5月27日，公司召开第三届董事会第五十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，同意回购注销限制性股票841,040股，注销股票期权482,400份。公司于2017年6月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销股票期权相关手续，于2017年8月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销限制性股票相关手续。

8、2017年8月27日，公司召开第三届董事会第五十三次会议，审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》。因公司2016年度权益分派，股票期权（代码036205）行权价格由19.771元调整为19.742元。

9、2018年4月18日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止2015年股票期权与限制性股票激励计划及相关配套文件，并回购注销限制性股票1,777,760股、注销股票期权923,200份。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2018年7月3日办理完成限制性股票回购注销相关事项，公司总股本由636,332,984股变更为634,555,224股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租人	租赁场所	面积(平方米)	每月租金	租赁期限
1	佳云科技	广州市东风中路555号2704房	242.2	16,954.00	2015年10月1日至2018年1月31日
2	佳云科技	北京市朝阳区曙光西里甲6号6号楼1002号	100.84	13,500.00	2017年6月28日至2018年1月27日
3	佳云科技	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	700	85,330.00	2017年12月16日至2020年11月08日
4	佳云科技	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1605单元	260	35,718.80	2018年4月1日至2020年11月08日
5	佳云科技	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1608单元	92	9,540.00	2018年5月18日至2020年11月08日
6	金源互动	北京市海淀区中关村东路1号院清华科技园8号楼启迪科技大厦D座10层1001室	1,456.04	327,730.00	2015年4月10日至2018年6月30日
7	金源互动	北京市海淀区北四环西路9号3A08单元	355.89	95,259.00	2017年6月16日至2019年6月15日
8	微赢互动	北京市朝阳区红军营东路甲8号鸿懋商务大厦2405	1,128.00	139,984.80	2017年5月18日至2018年5月17日
9	微赢互动	北京市朝阳区红军营东路甲8号鸿懋商务大厦2405	1,128.00	154,648.80	2018年5月18日至2018年11月17日
10	云时空	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦B座906,907室	585.88	87,882.00	2015年3月6日至2018年1月10日
11	云时空	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	600.00	73,140.00	2017年12月16日至2020年11月08日
12	大道智胜	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦	20.00	2,438.00	2018年2月1日至2020年11月08日

		1601单元			
13	飞云在线	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	500.00	60,950.00	2017年12月16日至2020年11月08日
14	华腾时代	深圳市南山区粤海街道深南大道9966号威盛科技大厦1601单元	150.00	18,285.00	2018年2月1日至2020年11月08日
15	微赢互动	北京市朝阳区北苑路168号1号楼1208/09	259.88	36,360.00	2018年2月1日至2020年1月31日
16	微赢互动	成都高新区蜀锦路88号1栋二单位楚峰国际中心第40层02A单位	320.00	22,400.00	2018年3月15日至2020年3月14日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市云时空科技有限公司	2016年11月16日	900	2017年03月27日	900	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	是	否
深圳市飞云在线科技有限公司	2016年11月16日	1,200	2017年03月27日	1,200	连带责任保证	授信项下债务到期日另加两年	是	否

深圳市浩云科技有 限公司	2016 年 11 月 16 日	900	2017 年 03 月 27 日	900	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	是	否
北京金源互动科技 有限公司	2017 年 04 月 26 日	3,300	2017 年 07 月 10 日	3,000	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	否	否
北京金源互动广告 有限公司	2017 年 04 月 26 日	5,500	2017 年 07 月 10 日	1,000	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	是	否
深圳市云时空科技 有限公司	2017 年 04 月 26 日	3,000	2017 年 10 月 12 日	3,000	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	否	否
深圳市云时空科技 有限公司	2017 年 06 月 16 日	3,000						
深圳市云时空科技 有限公司	2018 年 03 月 09 日	5,000	2018 年 02 月 11 日	2,000	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	否	否
北京多彩互动广告 有限公司	2018 年 04 月 18 日	30,000	2018 年 06 月 22 日	1,500	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	否	否
北京金源互动科技 有限公司	2018 年 04 月 18 日	8,000	2018 年 06 月 28 日	5,000	连带责任保 证	授信项下债 务到期日另 加两年	否	否
深圳市云时空科技 有限公司	2018 年 04 月 18 日	4,000						
深圳市云之维科技 有限公司	2018 年 04 月 18 日	7,000						
深圳市浩云科技有 限公司	2018 年 04 月 18 日	9,000						
北京金源互动广告 有限公司	2018 年 04 月 18 日	12,000						
北京微赢互动科技 有限公司	2018 年 04 月 18 日	20,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			95,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				8,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			104,300	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				14,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		95,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				8,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		104,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				14,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.21%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				1,500				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				1,500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司金源互动及全资孙公司金源广告因广告合同纠纷向有关人民法院提起了诉讼，诉乐视体育文化发展（北京）有限公司、乐视控股（北京）有限公司、乐视电子商务（北京）有限公司、乐视网信息技术（北京）股份有限公司向金源互动和金源广告支付广告款共计6,290.89万元及违约金。诉讼内容及进展情况详见本报告“第五节、重要事项”之“八、诉讼事项”，具体公告详见2018年8月7日披露于巨潮资讯网上《关于控股子公司诉讼进展的公告》（公告编号：2018-076）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,610,063	21.47%	0	0	0	-8,053,435	-8,053,435	128,556,628	20.20%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	136,610,063	21.47%	0	0	0	-8,053,435	-8,053,435	128,556,628	20.20%
其中：境内法人持股	70,641,354	11.10%	0	0	0	-3,284,090	-3,284,090	67,357,264	10.59%
境内自然人持股	65,968,709	10.37%	0	0	0	-4,769,345	-4,769,345	61,199,364	9.62%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	499,722,921	78.53%	0	0	0	8,053,435	8,053,435	507,776,356	79.80%
1、人民币普通股	499,722,921	78.53%	0	0	0	8,053,435	8,053,435	507,776,356	79.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	636,332,984	100.00%	0	0	0	0	0	636,332,984	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、解除限售：根据重组承诺，甄勇持有的3,037,110股股份、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）持有的5,061,960股股份，合计8,098,960股股份于2018年3月20日解除限售；

2、股份回购：2018年4月18日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止激励计划及相关配套文件，并回购注销限制性股票1,777,760股、注销股票期权923,200份。公司于2018年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

3、董监高锁定：报告期内，公司董事李惠军及职工代表监事欧阳勇斌任期届满离任，其持有股份半年内全部锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年4月18日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止激励计划及相关配套文件，并回购注销限制性股票1,777,760股、注销股票期权923,200份。

2、2018年6月19日，公司召开2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》和《关于修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》，因公司限制性股票回购注销事项，公司注册资本将由636,332,984元变更为634,555,224元，报告期内公司未完成回购注销相关手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
甄勇	16,197,920	3,037,110	0	13,160,810	重组承诺	按重组承诺分批解锁
李佳宇	21,280,346	80,000	0	21,200,346	重组承诺	按重组承诺分批解锁
张翔	5,058,256	80,000	0	4,978,256	重组承诺	按重组承诺分批解锁
陈阳	3,982,604	0	0	3,982,604	重组承诺	按重组承诺分批解锁
杜海燕	2,275,772	0	0	2,275,772	重组承诺	按重组承诺分批解锁
陈忠伟	7,738,540	0	0	7,738,540	重组承诺	按重组承诺分批解锁
苏培	2,322,260	0	0	2,322,260	重组承诺	按重组承诺分批解锁
傅晗	5,416,276	0	0	5,416,276	重组承诺	按重组承诺分批解锁
新余市红日兴裕 投资管理中心 (有限合伙)	5,061,850	5,061,850	0	0	重组承诺	2018年3月30日
上银基金-浦发 银行-上银基金	64,388,960	0	0	64,388,960	重组承诺	按重组承诺分批解锁

财富43号资产管理计划						
新余高新区筋斗云投资管理中心(有限合伙)	1,190,544	0	0	1,190,544	重组承诺	按重组承诺分批解锁
岑嘉文	320,000	320,000	0	0	股权激励承诺,董监高承诺	2018年7月5日
欧阳勇斌	78,975	0	26,325	105,300	董监高承诺	2018年7月5日
李惠军	0	0	19,200	19,200	董监高承诺	2018年7月5日
股权激励(除李佳宇、张翔、岑嘉文外的其他成员)	1,297,760	1,297,760	0	0	股权激励承诺	公司2018年4月18日召开2017年年度股东大会,审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》,并于7月3日完成股权激励相关回购注销事项。
广东佳兆业佳云科技股份有限公司	0	0	1,777,760	1,777,760	股权激励回购注销	公司2018年4月18日召开2017年年度股东大会,审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》,6月29日,股权激励限制性股票回购到公司账户,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于7月3日办理完成注销事项。
合计	136,610,063	9,876,720	1,823,285	128,556,628	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,590	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
深圳市一号仓佳速网络有限公司	境内非国有法人	21.25%	135,225,900	0	0	135,225,900	质押	135,225,900
上银基金—浦发银行—上银基金财富 43 号资产管理计划	其他	10.12%	64,388,960	0	64,388,960	0		
李佳宇	境内自然人	4.99%	31,726,549	-90,000	21,200,346	10,526,203	质押	31,200,000
甄勇	境内自然人	4.21%	26,760,254	-2,456,200	13,160,810	13,599,444	质押	25,290,000
周建禄	境内自然人	3.77%	23,990,078	0		23,990,078		
陈忠伟	境内自然人	1.82%	11,607,876	0	7,738,540	3,869,336	质押	6,000,000
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.57%	10,008,452	0	0	10,008,452		
傅晗	境内自然人	1.28%	8,124,356	0	5,416,276	2,708,080		
张翔	境内自然人	1.07%	6,778,256	-147,300	4,978,256	1,800,000	质押	6,400,000
吴限香	境内自然人	0.95%	6,066,700	781,700	0	6,066,700		
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 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
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					

深圳市一号仓佳速网络有限公司	135,225,900	人民币普通股	135,225,900
周建禄	23,990,078	人民币普通股	23,990,078
甄勇	13,599,444	人民币普通股	13,599,444
李佳宇	10,526,203	人民币普通股	10,526,203
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	10,008,452	人民币普通股	10,008,452
吴限香	6,066,700	人民币普通股	6,066,700
新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）	5,061,850	人民币普通股	5,061,850
罗淑薇	4,190,600	人民币普通股	4,190,600
罗映红	3,991,300	人民币普通股	3,991,300
陈忠伟	3,869,336	人民币普通股	3,869,336
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、甄勇与新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）为一致行动人关系；2、公司未知其余前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郑毅	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
向光	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李爱国	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭晓群	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高海军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林卓彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赖玉珍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
田野	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宏亮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
侯晓炜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴志伟	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁玉英	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
岑嘉文	董事、财务总监	离任	320,000	0	0	0	0	0	0
李惠军	董事、董事会秘书	离任	0	19,200	0	19,200	0	0	0
白华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
于海涌	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
谷虹	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张雷	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0

潘永祥	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
欧阳勇斌	职工代表 监事	离任	105,300	0	0	105,300	0	0	0
合计	--	--	425,300	19,200	0	124,500	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑毅	董事长	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开第四届董事会第一次会议、2018年第一次临时股东大会，选举郑毅先生为第四届董事会非独立董事及董事长。
向光	董事、总经理	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开第四届董事会第一次会议、2018年第一次临时股东大会，选举向光先生为第四届董事会非独立董事，并聘任为公司总经理。
李爱国	董事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举李爱国先生为第四届董事会非独立董事。
郭晓群	董事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举郭晓群先生为第四届董事会非独立董事。
高海军	独立董事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举郭晓群先生为第四届董事会独立董事。
林卓彬	独立董事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举林卓彬先生为第四届董事会独立董事。
赖玉珍	独立董事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举赖玉珍女士为第四届董事会独立董事。
杨明	监事会主席	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开第四届监事会第一次会议、2018年第一次临时股东大会，选举杨明女士为第四届监事会非职工代表监事、监事会主席。
田野	职工代表监事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月3日召开职工代表大会，选举田野先生为第四届监事会职工代表监事。
孙宏亮	监事	被选举	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开2018年第一次临时股东大会，选举孙宏亮先生为第四届监事会非职工代表监事。
侯晓炜	副总经理	聘任	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开第四届董事会第一次会议，聘任侯晓炜先生为公司副总经理。
戴志伟	副总经理、财务总监	聘任	2018年01月04日	公司于2018年1月4日召开第四届董事会第一次会议，聘任戴志伟先生为公司副总经理、财务总监。
梁玉英	董事长	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。

岑嘉文	董事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
李惠军	董事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
白华	独立董事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
于海涌	独立董事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
谷虹	独立董事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
张雷	监事会主席	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
潘永祥	监事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。
欧阳勇斌	职工代表监事	任期满离任	2018年01月04日	2018年1月4日任期届满离任。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,949,946.57	158,826,005.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	950,000.00	
应收账款	981,421,767.81	644,548,937.69
预付款项	495,905,028.22	238,221,209.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		113,250.00
应收股利		
其他应收款	73,773,124.47	57,532,860.83
买入返售金融资产		
存货		

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,649,061.96	4,368,246.73
流动资产合计	1,640,648,929.03	1,103,610,510.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	66,527,669.81	65,943,839.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	21,706,924.95	23,310,631.46
投资性房地产	10,777,476.96	11,219,820.84
固定资产	8,194,807.08	7,051,491.47
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,106,964.48	37,453,754.63
开发支出		
商誉	1,493,766,252.20	1,482,604,384.87
长期待摊费用	10,825,400.27	1,549,644.13
递延所得税资产	23,074,972.34	26,139,683.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,666,980,468.09	1,655,273,250.26
资产总计	3,307,629,397.12	2,758,883,760.66
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	140,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	175,269,572.88	112,891,573.69
预收款项	134,858,766.66	47,585,663.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,808,049.50	14,349,500.14
应交税费	49,230,741.82	64,932,858.88
应付利息	1,877,998.46	223,308.74
应付股利	12,049,864.00	7,802,750.54
其他应付款	319,804,535.73	31,926,504.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		29,720,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	963,899,529.05	449,832,160.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,571,005.38	5,223,585.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,571,005.38	5,223,585.30
负债合计	968,470,534.43	455,055,745.57
所有者权益：		
股本	636,332,984.00	636,332,984.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,255,557,914.15	1,255,557,914.15
减：库存股	20,730,459.36	20,730,459.36
其他综合收益	-4,247,871.35	-4,746,366.69
专项储备		
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34
一般风险准备		
未分配利润	450,156,658.82	420,807,583.65
归属于母公司所有者权益合计	2,333,675,585.60	2,303,828,015.09
少数股东权益	5,483,277.09	
所有者权益合计	2,339,158,862.69	2,303,828,015.09
负债和所有者权益总计	3,307,629,397.12	2,758,883,760.66

法定代表人：郑毅

主管会计工作负责人：戴志伟

会计机构负责人：戴志伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	15,032,732.80	25,833,037.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	2,315,409.72	103,880.00
应收利息		113,250.00
应收股利		
其他应收款	468,897,599.47	159,599,029.50
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,856,508.37	2,950,089.65
流动资产合计	488,102,250.36	188,599,286.88

非流动资产：		
可供出售金融资产	13,006,761.07	13,006,761.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,859,760,397.83	1,859,744,797.41
投资性房地产	10,777,476.96	11,219,820.84
固定资产	4,472,764.76	4,714,518.90
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,376,869.47	1,523,124.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	64,903.91	208,862.60
递延所得税资产	5,654,652.29	5,550,222.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,895,113,826.29	1,895,968,107.93
资产总计	2,383,216,076.65	2,084,567,394.81
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,500.00	34,500.00
预收款项		
应付职工薪酬	657,501.01	929,491.61
应交税费	257,387.31	166,462.11
应付利息	1,710,613.18	83,072.91
应付股利	4,329,864.00	82,750.54
其他应付款	377,168,900.90	43,062,084.57
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		29,720,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	454,164,766.40	124,078,361.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	454,164,766.40	124,078,361.74
所有者权益：		
股本	636,332,984.00	636,332,984.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,255,557,914.15	1,255,557,914.15
减：库存股	20,730,459.36	20,730,459.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34
未分配利润	41,284,512.12	72,722,234.94
所有者权益合计	1,929,051,310.25	1,960,489,033.07
负债和所有者权益总计	2,383,216,076.65	2,084,567,394.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,240,530,070.02	1,298,863,061.60
其中：营业收入	2,240,530,070.02	1,298,863,061.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,183,828,515.57	1,212,546,207.42
其中：营业成本	2,081,749,637.00	1,143,925,699.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,300,922.43	427,110.65
销售费用	13,987,421.68	5,517,636.46
管理费用	71,440,555.40	51,338,902.98
财务费用	12,503,443.95	4,942,871.75
资产减值损失	1,846,535.11	6,393,986.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,214,638.40	21,125,577.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	118,445.33	131,994.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,916,192.85	107,442,431.39
加：营业外收入	3,222,239.15	951,936.27
减：营业外支出	65,275.51	17,791.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,073,156.49	108,376,576.28
减：所得税费用	9,540,706.05	2,941,503.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,532,450.44	105,435,072.89

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	54,532,450.44	105,435,072.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	49,075,397.67	105,435,072.89
少数股东损益	5,457,052.77	
六、其他综合收益的税后净额	498,495.34	-3,656,920.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	498,495.34	-3,656,920.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	498,495.34	-3,656,920.54
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	496,255.50	-3,647,690.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,239.84	-9,230.54
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,030,945.78	101,778,152.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,573,893.01	101,778,152.35
归属于少数股东的综合收益总额	5,457,052.77	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.17
（二）稀释每股收益	0.08	0.17

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

法定代表人：郑毅

主管会计工作负责人：戴志伟

会计机构负责人：戴志伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	858,652.54	598,054.08
减：营业成本	476,233.30	387,178.20
税金及附加	318,260.44	203,726.35
销售费用		
管理费用	11,395,788.77	8,304,089.57
财务费用	165,527.42	1,824,377.43
资产减值损失	417,719.25	883.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	118,445.33	20,940,450.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,796,431.31	10,818,249.86
加：营业外收入	38,708.79	605,985.22
减：营业外支出	58,107.61	12,192.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,815,830.13	11,412,042.27
减：所得税费用	-104,429.81	-220.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,711,400.32	11,412,263.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,711,400.32	11,412,263.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-11,711,400.32	11,412,263.15
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,375,206,344.67	1,273,445,398.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	671,305,457.03	75,267,473.84
经营活动现金流入小计	3,046,511,801.70	1,348,712,872.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,557,772,369.41	1,189,162,265.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,677,466.89	36,463,820.37
支付的各项税费	42,704,292.07	25,975,142.84
支付其他与经营活动有关的现金	573,435,704.49	72,508,504.82
经营活动现金流出小计	3,224,589,832.86	1,324,109,733.52
经营活动产生的现金流量净额	-178,078,031.16	24,603,138.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,106,870.90
取得投资收益收到的现金	5,834,526.12	21,333,205.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,941,226.12	71,440,076.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,291,175.45	392,906.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,720,000.00	70,180,000.00

支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00
投资活动现金流出小计	31,011,175.45	71,072,906.81
投资活动产生的现金流量净额	-25,069,949.33	367,169.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,843,871.87	94,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,018,583.17	4,933,913.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,746,459.20	43,669,927.00
筹资活动现金流出小计	82,608,914.24	142,803,840.93
筹资活动产生的现金流量净额	52,391,085.76	-112,803,840.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	111,505.73	-147,290.73
五、现金及现金等价物净增加额	-150,645,389.00	-87,980,823.57
加：期初现金及现金等价物余额	230,595,335.57	208,289,244.37
六、期末现金及现金等价物余额	79,949,946.57	120,308,420.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	782,261,277.40	58,519,252.81
经营活动现金流入小计	782,261,277.40	58,519,252.81
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	4,361,586.09	2,863,582.00

金		
支付的各项税费	699,110.57	1,306,542.51
支付其他与经营活动有关的现金	740,615,183.69	14,439,542.99
经营活动现金流出小计	745,675,880.35	18,609,667.50
经营活动产生的现金流量净额	36,585,397.05	39,909,585.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,106,870.90
取得投资收益收到的现金	102,844.91	34,943,205.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	209,544.91	85,050,076.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,795.00	171,436.80
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,720,000.00	70,180,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		500,000.00
投资活动现金流出小计	29,793,795.00	70,851,436.80
投资活动产生的现金流量净额	-29,584,250.09	14,198,639.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,054,992.69	2,257,151.89
支付其他与筹资活动有关的现金	20,746,459.20	43,669,927.00
筹资活动现金流出小计	37,801,451.89	95,927,078.89
筹资活动产生的现金流量净额	-17,801,451.89	-95,927,078.89
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	-10,800,304.93	-41,818,854.15
加：期初现金及现金等价物余额	25,833,037.73	92,349,620.07
六、期末现金及现金等价物余额	15,032,732.80	50,530,765.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36	-4,746,366.69		16,606,359.34		420,807,583.65		2,303,828,015.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36	-4,746,366.69		16,606,359.34		420,807,583.65		2,303,828,015.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							498,495.34				29,349,075.17	5,483,277.09	35,330,847.60
（一）综合收益总额							498,495.34				49,075,397.67	5,483,277.09	55,057,170.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-19,726,322.50		-19,726,322.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,726,322.50		-19,726,322.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36	-4,247,871.35		16,606,359.34		450,156,658.82	5,483,277.09	2,339,158,862.69

上年金额

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	637,481,024.00				1,266,525,099.18	34,117,753.80	618,223.05		11,917,316.84		250,908,798.37		2,133,332,707.64
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	637,481,024.00				1,266,525,099.18	34,117,753.80	618,223.05		11,917,316.84		250,908,798.37		2,133,332,707.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-307,000.00				-2,326,929.33	-3,579,927.00	-3,656,920.54				86,957,026.19		84,246,103.32
(一)综合收益总额							-3,656,920.54				105,435,072.89		101,778,152.35
(二)所有者投入和减少资本	-307,000.00				-3,273,203.30	-3,579,927.00							-276.30
1. 股东投入的普通股	-307,000.00				-3,273,203.30								-3,580,203.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						-3,579,927.00							3,579,927.00
(三)利润分配											-18,478,046.70		-18,478,046.70
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,478,046.70		-18,478,046.70
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					946,273.97								946,273.97
四、本期期末余额	637,174,024.00				1,264,198,169.85	30,537,826.80	-3,038,697.49		11,917,316.84		337,865,824.56		2,217,578,810.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	72,722,234.94	1,960,489,033.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	72,722,234.94	1,960,489,033.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,437,722.82	-31,437,722.82
(一) 综合收益总额										-11,711,400.32	-11,711,400.32
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-19,726,322.50	-19,726,322.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,726,322.50	-19,726,322.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	636,332,984.00				1,255,557,914.15	20,730,459.36			16,606,359.34	41,284,512.12	1,929,051,310.25

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	637,481,024.00				1,266,613,765.36	34,117,753.80			11,917,316.84	48,998,899.13	1,930,893,251.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	637,481,024.00				1,266,613,765.36	34,117,753.80			11,917,316.84	48,998,899.13	1,930,893,251.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-307,000.00				-2,326,929.33	-3,579,927.00				-7,065,783.55	-6,119,785.88
(一)综合收益总额										11,412,263.15	11,412,263.15
(二)所有者投入和减少资本	-307,000.00				-3,273,203.30	-3,579,927.00					-276.30
1. 股东投入的普通股	-307,000.00				-3,273,203.30						-3,580,203.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						-3,579,927.00					3,579,927.00
(三)利润分配										-18,478,046.70	-18,478,046.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,478,046.70	-18,478,046.70
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					946,273.9						946,273.9

					7						7
四、本期期末余额	637,174,024.00				1,264,286,836.03	30,537,826.80			11,917,316.84	41,933,115.58	1,924,773,465.65

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司全称：广东佳兆业佳云科技股份有限公司
 注册地址：广东省东莞市横沥镇村头村工业区
 办公地址：广东省深圳市南山区深南大道9966号威盛科技大厦1601
 证券简称：佳云科技
 法定代表人：郑毅
 注册资本：636,332,984.00元
 行业种类：互联网和相关服务
 邮政编码：518057
 公司电话：0755- 86969363
 公司传真：0755- 26921645
 公司网址：www.kaisacloud.com
 上市日期：2011-07-12

（二）公司历史沿革

广东佳兆业佳云科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为东莞市明家电子工业有限公司，于2002年5月经东莞市工商行政管理局批准成立，出资人为周建林、周建禄，注册资本为300万元，其中：周建林出资150万元，周建禄出资150万元。营业执照号为：4419002009854号。

2004年9月，公司的注册资本变更为600万元。新增注册资本由股东周建林以货币出资。变更后的股权结构为：周建林出资450万元，占75%；周建禄出资150万元，占25%。

2005年5月，公司的注册资本变更为1000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资350万元，周建禄新增出资50万元。变更后的股权结构为：周建林出资800万元，占80%；周建禄出资200万元，占20%。

2006年3月，公司的注册资本变更为2000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资800万元，周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为：周建林出资1600万元，占80%；周建禄出资400万元，占20%。

2007年3月，公司的注册资本变更为3000万元。新增注册资本由股东周建林和周建禄以货币出资，其中：周建林新增出资800万元，周建禄新增出资200万元。变更后的股权结构为：周建林出资2400万元，占80%；周建禄出资600万元，占20%。

2008年5月，经公司股东会决议，股东周建林将其占注册资本11.65%的股权分别转让给周建禄、王平、欧阳勇斌、王培育、梁玉英、曾凡然、柳勇、张涛、汤松榕。转让后的股权结构为：周建林占68.35%，周建禄占25%、王平占6%、欧阳勇斌占0.1%、王培育占0.0667%、梁玉英占0.0833%、曾凡然占0.0333%、柳勇占0.0333%、张涛占0.1667%、汤松榕占0.1667%。

根据2008年5月的公司股东会决议，由原股东周建林、梁玉英和新增股东朱志林、黄映凤、敖访记、李浩棠、吴汉生、方礼霞共投入人民币1000万元，出资方式全部为货币，其中：增加注册资本250万元，资本公积750万元。此次增资后，明家公司注册资本变更为3250万元。并于2008年5月28日取得东莞市工商行政管理局核发的441900000284845号《企业法人营业执照》。

根据2008年10月的股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币5200万元，公司的全体股东作为发起人，以经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司《天健华证中洲审（2008）NZ字第030001号》审计报告审计的截至2008年5月31日的明家电子工业有限公司净资产56,556,605.43元为基础折合为股份公司股本，计5,200万股，每股面值1元，未折股部分4,556,605.43元计入资本公积。2008年10月23日经东莞市工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为“广东明家科技股份有限公司”（以下简称“明家科技”或“公司”），注册资本和实收资本变更为5,200万元，营业执照号不变。

根据2009年6月的股东大会决议，公司发行新股（普通股）400万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为1.25元。公

司注册资本增加400万元，增加后的注册资本为5600万元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后章程草案的规定，申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币19,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币75,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2011] 997号”文《关于核准广东明家科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2011年7月向社会公众公开发行19,000,000股人民币普通股。

2014年12月24日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1394号《关于核准广东明家科技股份有限公司向甄勇等发行股份购买资产的批复》的文件：核准公司向甄勇发行 11,136,071 股股份、向新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）发行 1,012,370 股股份购买甄勇、新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）持有的北京金源互动科技有限公司100%股权，增加注册资本12,148,441.00元。公司于 2015 年 3 月 23 日在东莞市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为人民币87,148,441.00元。

根据公司2015年第七次临时股东大会决议和第三届董事会第十二次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币130,722,661.00元，以截止2015年6月30日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为217,871,102.00元。

根据公司2015年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东明家科技股份有限公司向李佳宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2015）2308号）核准，公司采取非公开发行股票方式向李佳宇、广发信德投资管理有限公司等交易对方发行67,212,030股股份购买北京微赢互动科技有限公司100%股权和深圳市云时空科技有限公司88.64%股权。每股面值1元，每股发行价格为13.96元，申请增加注册资本人民币67,212,030.00元，变更后的注册资本为人民币285,083,132.00元；向上银基金管理有限公司发行人民币普通股（A股）32,194,480股，每股发行价格为人民币15.22元，申请增加注册资本人民币32,194,480.00元，变更后的注册资本为人民币317,277,612.00元。

根据公司2015年第八次临时股东大会决议、第三届董事会第十六次、十八次会议决议规定，公司通过定向增发的方式向69名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,462,900股，每股面值1元，每股授予价格为人民币23.34元，增加注册资本（股本）人民币1,462,900.00元。变更后注册资本为人民币318,740,512.00元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议，同意公司名称由“广东明家科技股份有限公司”变更为“广东明家联合移动科技股份有限公司”；英文名称由“MIG Technology INC.”变更为“MIG Unmobi Technology INC.”。根据2016年第三届董事会第二十七次会议决议，经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2016 年 3 月 17 日起，公司证券简称由“明家科技”变更为“明家联合”。公司的证券代码为“300242”。

根据公司2016年第六次临时股东大会决议和第三届董事会第三十六次会议决议规定，公司申请增加注册资本人民币318,740,512.00元，以截止2016年6月30日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为637,481,024.00元。

根据公司第三届董事会第四十一次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司回购非因工伤丧失劳动能力而离职的14人已获授但尚未解锁的限制性股票307,000股，回购价格11.661元/股，减少注册资本（股本）人民币307,000.00元。变更后注册资本为637,174,024.00元。

根据公司第三届董事会第五十次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，公司回购非因工作丧失劳动能力而离职的37人已获授但尚未解锁的限制性股票396,600股，回购因2016年公司经营业绩未达第一个解锁期解锁条件的限制性股票444,440股，回购价格11.661元/股，减少注册资本（股本）人民币841,040股。变更后注册资本为636,332,984.00元。

2017年9月6日，公司原控股股东、实际控制人周建林与佳速网络签订《股权转让协议》，拟通过协议转让的方式将持有公司的全部股份135,225,900股（占公司股权比例21.25%）转让给佳速网络。2017年12月5日，股权转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分所办理股权过户手续，本次转让后，周建林不再持有公司股份，公司控股股东变更为佳速网络，实际控制人变更为郭英成先生、郭英智先生。

2018年4月18日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司决定终止实施2015年股票期权与限制性股票激励计划，并回购注销股权激励限制性股票1,777,760股。公司于2018年7月3日办理完成相关工商变更手续。

2018年5月11日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，拟对公司名称进行变更，变更后的公司中文名称为“广东佳兆业佳云科技股份有限公司”，英文名称为“KAISA JiaYun Technology Inc.”。2018年5月18

日，公司完成相关工商变更登记手续，公司名称正式变更完毕。

2018年5月21日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，公司证券简称自2018年5月22日起由“明家联合”变更为“佳云科技”，英文证券简称由“MIG”变更为“JYKJ”，公司证券代码“300242”保持不变。

本公司及各子公司主要从事互联网信息服务增值电信业务经营，研发、销售手机软件、计算机软件，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，计算机网络系统工程设计及施工和技术进出口业务。

（三）本财务报表已经本公司第四届董事会第九次会议于2018年8月16日批准报出。

本公司本报告期纳入合并范围的子公司和孙公司共29户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加6户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事互联网和相关服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司境外的子公司明家科技（香港）有限公司以港币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用

交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或

支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是公允价值低于成本价的 50%，且持续时间超过壹年；“非暂时性下跌”是指公允价值低于成本价的 80%，且持续时间超过叁年。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并报表范围内的关联方往来应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

(1) 存货的分类

存货主要包括存货主要包括低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用发出按加权平均法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划

归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10、“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、14、（2）、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产确认条件

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

（2）投资性房地产初始计量

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（3）投资性房地产后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，具体使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5-10	4.50-4.75
土地使用权	50	-	2.00

（4）投资性房地产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（5）其他说明

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5%-10%	4.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%-10%	9.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%-10%	18.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

不适用

18、借款费用

不适用

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）让渡资产使用权收入

当相关的经济利益很可能流入公司，且收入的金额能够可靠计量时确认收入

（4）收入实现的具体核算原则

①互联网广告业务

移动互联网媒体广告：公司向广告客户提供通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）访问移动应用或移动网页时显示的广告服务。公司根据已经媒体和广告客户确认后的广告投放排期表列示的服务天数以及合作协议中所约定的价格对广告收入进行分摊确认。

客户应用软件推广：公司通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）为客户提供推广其产品投放于应用软件广告的服务，客户可根据有效激活量或是实际销售笔数乘以约定的固定单价支付给公司推广费用或是提成费用。公司根据经双方核对确认的产生的有效激活用户数据或是实际销售笔数乘以约定的固定单价确认当期的收入。

网页广告业务：公司通过移动设备（手机、PSP、平板电脑等）为客户提供推广其产品投放于WAP网页广告的服务，客户根据广告投放后产生的有效流量或是有效销售笔数乘以约定的固定单价支付公司推广费用或是提成费用。公司根据经双方核对确认的推广带来有效流量金额或是有效销售笔数乘以约定的固定单价确认当期收入所得。

②搜索引擎营销

搜索引擎营销的收入包括按照在搜索引擎平台（如：百度、360、搜狗）的引擎搜索页中出现的展示收入，实际点击量的消耗计费收入以及其所对应搜索引擎平台的返利收入。广告客户通过公司的广告资源代理权，在搜索平台充值并获得虚拟货币，当用户搜索到广告客户投放的关键词时，相应的广告就会展示，同时会出现搜索结果及链接供用户点击进入广告客户的相关网站，搜索平台在用户点击后按照广告客户对该关键词的出价进行计费并扣除已充值的虚拟货币，无点击不消耗虚拟货币。搜索页展示收入于广告客户进行投放时即确认为营业收入；公司每月与广告客户进行每月的消耗金额对账，广告客户核对确认无误后的消耗金额确认为营业收入；根据搜索引擎平台既定的返利比例与每月广告客户消耗计算应收取的返利，确认为营业收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13、“持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额乘以适用税率，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	免税、3.00%、5.00%、6.00%、10.00%、16.00%
消费税	无	无
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	免税、12.50%、15.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道费管理费	应纳流转税额	1%
利得税	应评税利润	16.50%
房产税	房地产原值的 70%	1.20%
土地使用税	面积	3.5 元/平方米
文化事业建设费	应税营业额	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东佳兆业佳云科技股份有限公司	25.00%
北京金源互动科技有限公司	免税、25.00%
北京微赢互动科技有限公司	免税、12.50%、15.00%、16.50%、25.00%
深圳市云时空科技有限公司	免税、12.50%、25%
广州市明家防雷技术开发有限公司	25.00%
明家科技（香港）有限公司	16.50%
佳云创（深圳）科技有限公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 增值税

①根据财政部、国家税务总局于2014年8月27日《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告2014年第49号），公司之全资孙公司上海昂真科技有限公司自2014年11月起符合税务要求的广告投放地在境外的广告服务免征增值税。

(2) 所得税

①公司之子公司北京微赢互动科技有限公司于2017年8月10日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局下发编号为GR201711000004号高新技术企业证书，自2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2017年度至2019年度。

②公司之孙公司卓识互联（上海）文化传媒有限公司于2016年5月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收，其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

③公司之孙公司霍尔果斯智赢互动科技有限公司成立于2016年09月28日，根据《霍尔果斯经济开发区国家税务局税务事项通知书》（霍经国税通[2016]16180号），依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）第一条，霍尔果斯智赢互动科技有限公司可自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

④公司之孙公司深圳市飞云在线科技有限公司于2014年12月被认定为软件企业，其于2014年度为第一个获利年度，2014年至2015年免征企业所得税，2016年至2018年按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑤公司之孙公司深圳云之维科技有限公司于2016年3月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑥公司之孙公司深圳市浩云科技有限公司于2016年4月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。其于2016年度为第一个获利年度，2016年度、2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑦公司之孙公司深圳华腾时代科技有限公司于2018年4月被认定为软件企业，自获利年度起，两年内免征企业所得税，三年内减半征收。其于2018年度为第一个获利年度，2018年度、2019年度免征企业所得税，2020年度至2022年度按照25.00%的法定税率减半征收企业所得税。

⑧根据财税【2011】112号《财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》，公司之孙公司霍尔果斯明家网络科技有限公司自取得第一笔生产经营收入起5年内免征企业所得税。

⑨根据财税【2011】112号《财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》，公司之孙公司霍尔果斯多彩互动广告有限公司自取得第一笔生产经营收入起5年内免征企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,175.18	119,642.49
银行存款	79,854,053.41	158,697,660.42
其他货币资金	8,717.98	8,702.57
合计	79,949,946.57	158,826,005.48
其中：存放在境外的款项总额	3,760,071.80	1,902,176.47

其他说明

截止至2018年6月30日公司无受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	950,000.00	
合计	950,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,097,858.72	5.11%	56,097,858.72	100.00%		57,227,858.72	7.70%	57,227,858.72	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,037,929,180.28	94.48%	56,507,412.47	5.44%	981,421,767.81	681,579,961.29	91.69%	37,031,023.60	5.43%	644,548,937.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,510,385.41	0.41%	4,510,385.41	100.00%		4,521,519.29	0.61%	4,521,519.29	100.00%	
合计	1,098,537,424.41	100.00%	117,115,656.60	10.66%	981,421,767.81	743,329,339.30	100.00%	98,780,401.61	13.29%	644,548,937.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视控股（北京）有限公司	23,685,267.28	23,685,267.28	100.00%	预计不能收回
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	10,955,985.37	10,955,985.37	100.00%	预计不能收回
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	10,512,194.47	10,512,194.47	100.00%	预计不能收回
乐视电子商务（北京）有限公司	8,738,651.60	8,738,651.60	100.00%	预计不能收回
北京网酒网电子商务股份有限公司	1,181,760.00	1,181,760.00	100.00%	预计不能收回
北京海淘时代科技有限公司	1,024,000.00	1,024,000.00	100.00%	预计不能收回
合计	56,097,858.72	56,097,858.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	1,002,216,440.42	50,110,822.02	5.00%
1 年以内小计	1,002,216,440.42	50,110,822.02	5.00%
1 至 2 年	21,901,198.15	2,190,119.82	10.00%
2 至 3 年	13,496,501.09	4,048,950.33	30.00%
3 至 4 年	315,040.62	157,520.31	50.00%
合计	1,037,929,180.28	56,507,412.47	5.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	940,000.00	940,000.00	100	预计无法收回
北京睿玺科技有限公司	619,276.40	619,276.40	100	预计无法收回
上饶市网聚天下科技有限公司	441,441.00	441,441.00	100	预计无法收回
合一信息技术（北京）有限公司	340,833.00	340,833.00	100	预计无法收回
上海麦广网络科技有限公司	335,607.80	335,607.80	100	预计无法收回
飞狐信息技术（天津）有限公司	333,840.00	333,840.00	100	预计无法收回
上海古孜电子科技有限公司	284,596.00	284,596.00	100	预计无法收回
北京艾瑞斯科技有限责任公司	149,619.60	149,619.60	100	预计无法收回
淮安问月科技有限公司	121,878.40	121,878.40	100	预计无法收回
10万元以下汇总列示	943,293.21	943,293.21	100	预计无法收回
合计	4,510,385.41	4,510,385.41	—	—

（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 2,578,921.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,130,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额	坏账准备
			合计数的比例	期末余额
第1名	非关联方	41,556,137.15	3.78%	2,077,806.86
第2名	非关联方	38,487,900.13	3.50%	1,924,395.01
第3名	非关联方	38,393,370.90	3.49%	1,919,668.55
第4名	非关联方	31,520,236.57	2.87%	1,576,011.83
第5名	非关联方	29,139,354.58	2.65%	1,462,916.79
合计	—	179,096,999.33	16.30%	8,960,799.03

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1年以内	482,360,707.59	97.02%	229,433,149.01	96.31%
1至2年	13,437,930.33	2.96%	8,643,302.43	3.63%
2至3年	36,990.30	0.01%	144,758.23	0.06%
3年以上	69,400.00	0.02%		
合计	495,905,028.22	--	238,221,209.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

其中账龄超过1年的重要的预付款项明细如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
单位1	非关联方	媒体预付款	5,000,000.01	1-2年	预付款未消耗
单位2	非关联方	媒体预付款	4,462,272.99	1-2年	预付款未消耗
单位3	非关联方	媒体预付款	1,965,484.57	1-2年	预付款未消耗
合计	—	—	11,427,757.57		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末余额
			合计数的比例
第1名	非关联方	129,921,789.65	26.20%
第2名	非关联方	84,648,989.82	17.07%
第3名	非关联方	33,194,153.16	6.69%
第4名	非关联方	18,389,534.82	3.71%
第5名	非关联方	17,102,490.97	3.45%
合计	—	283,256,958.42	57.12%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		113,250.00
合计		113,250.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,922,136.75	5.87%	4,922,136.75	100.00%		4,922,136.75	7.39%	4,922,136.75	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,163,137.15	93.17%	4,390,012.68	5.62%	73,773,124.47	61,160,688.12	91.77%	3,627,827.29	5.93%	57,532,860.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	804,958.73	0.96%	804,958.73	100.00%		559,955.88	0.84%	559,955.88	100.00%	
合计	83,890,232.63	100.00%	10,117,108.16	12.06%	73,773,124.47	66,642,780.75	100.00%	9,109,919.92	13.67%	57,532,860.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨克雷星科技发展有限公司	3,822,136.75	3,822,136.75	100.00%	公司已注销
乐视控股（北京）有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	收回可能性小
合计	4,922,136.75	4,922,136.75	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	73,185,431.59	3,659,271.58	5.00%
1 年以内小计	73,185,431.59	3,659,271.58	5.00%
1 至 2 年	4,229,388.78	422,938.88	10.00%
2 至 3 年	331,780.85	99,534.26	30.00%
3 至 4 年	413,150.00	206,575.00	50.00%
4 至 5 年	3,385.93	1,692.97	50.00%
合计	78,163,137.15	4,390,012.68	5.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 397,613.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金	175,314.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金、投标保证金及押金	74,205,358.85	62,099,239.70
往来款	346,945.57	283,628.28
一年以上预付材料款、媒体款	3,822,136.75	3,864,136.75
备用金	5,352,281.34	289,104.07
其他	163,510.12	106,671.95
合计	83,890,232.63	66,642,780.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	媒体保证金	33,877,000.00	1 年以内	40.38%	1,693,850.00
第 2 名	房租押金	8,000,000.00	1 年以内	9.54%	400,000.00
第 3 名	媒体保证金	6,600,000.00	1 年以内	7.87%	330,000.00
第 4 名	媒体保证金	4,100,000.00	1 年以内	4.89%	205,000.00
第 5 名	媒体保证金	4,023,225.71	1 年以内	4.80%	201,161.29
合计	--	56,600,225.71	--	67.47%	2,830,011.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税费	6,968,241.08	1,722,063.21
待摊支出	1,680,820.88	2,646,183.52
合计	8,649,061.96	4,368,246.73

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	81,527,669.81	15,000,000.00	66,527,669.81	80,943,839.81	15,000,000.00	65,943,839.81
按公允价值计量的	9,565,830.00		9,565,830.00	8,982,000.00		8,982,000.00
按成本计量的	71,961,839.81	15,000,000.00	56,961,839.81	71,961,839.81	15,000,000.00	56,961,839.81
合计	81,527,669.81	15,000,000.00	66,527,669.81	80,943,839.81	15,000,000.00	65,943,839.81

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,491,695.08			8,491,695.08
公允价值	9,565,830.00			9,565,830.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,074,134.92			1,074,134.92

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳掌众智能科技有限公司	7,006,761.07			7,006,761.07					3.34%	
北京点酷时代网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	2.00%	
北京勤诚互动广告有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					3.48%	
双行线（北京）广告有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00%	
深圳市农家兄弟农业科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	5.00%	
众巢医药咨询（上海）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.50%	
Tapjoy, Inc.	32,455,078.74			32,455,078.74					1.88%	
北京纵横天涯科技有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00					10.00%	
畅想互娱（北京）科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					3.84%	
合计	71,961,839.81			71,961,839.81	15,000,000.00			15,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）	19,802,507.92			118,445.33			102,844.91			19,818,108.34	
深圳市凉屋游戏科技有限公司	1,822,629.12		1,822,629.12								
深圳市北冥科技有限公司	1,685,494.42			203,322.19						1,888,816.61	
小计	23,310,631.46		1,822,629.12	321,767.52			102,844.91			21,706,924.95	
合计	23,310,631.46		1,822,629.12	321,767.52			102,844.91			21,706,924.95	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,415,440.58	2,799,529.52		21,214,970.10
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,415,440.58	2,799,529.52		21,214,970.10
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	9,313,930.94	681,218.32		9,995,149.26
2.本期增加金额	414,348.66	27,995.22		442,343.88
(1) 计提或摊销	414,348.66	27,995.22		442,343.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,728,279.60	709,213.54		10,437,493.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,687,160.98	2,090,315.98		10,777,476.96
2.期初账面价值	9,101,509.64	2,118,311.20		11,219,820.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

- 1、本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。
- 2、房地产转换情况：2016年8月和2017年7月，本公司原自用部分房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本价值计量。
- 3、截至2018年6月30日止，投资性房地产房屋建筑物及土地使用权均为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为77,000,000.00元，具体见附注七 78、所有权受到限制的资产。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	9,045,189.99	2,269,803.06	5,637,440.62	16,952,433.67
2.本期增加金额			3,505,909.18	3,505,909.18
(1) 购置			3,505,909.18	3,505,909.18
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,269,803.06		2,269,803.06
(1) 处置或报废		2,269,803.06		2,269,803.06
4.期末余额	9,045,189.99		9,143,349.80	18,188,539.79
二、累计折旧				
1.期初余额	4,595,109.92	1,368,020.95	3,937,811.33	9,900,942.20
2.本期增加金额	203,515.56		1,257,295.90	1,460,811.46
(1) 计提	203,515.56		1,257,295.90	1,460,811.46
3.本期减少金额		1,368,020.95		1,368,020.95

(1) 处置或报废		1,368,020.95		1,368,020.95
4.期末余额	4,798,625.48		5,195,107.23	9,993,732.71
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,246,564.51		3,948,242.57	8,194,807.08
2.期初账面价值	4,450,080.07	901,782.11	1,699,629.29	7,051,491.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

- (1) 本年无暂时闲置的固定资产情况。
(2) 本年无融资租赁租入的固定资产。

- (3) 本年无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 年末无未办妥产权证书的固定资产。
- (5) 截至2018年6月30日止，固定资产房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为77,000,000.00元，具体见附注七78、所有权受到限制的资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	其他	云时空广告平台	微赢互动广告平台	合计
一、账面原值									
1.期初余额	915,654.48	172,350.30		2,295,620.37	20,000.00	86,857.00	16,236,500.00	41,363,026.00	61,090,008.15
2.本期增加金额									
(1) 购置									
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末	915,654.48	172,350.30		2,295,620.37	20,000.00	86,857.00	16,236,500.00	41,363,026.00	61,090,008.15

余额				7			00	00	15
二、累计摊销									
1.期初余额	222,810.60	172,350.30		1,465,339.62	20,000.00	86,857.00	6,654,303.25	15,014,592.75	23,636,253.52
2.本期增加金额	9,156.60			137,098.56			1,597,032.79	3,603,502.20	5,346,790.15
(1) 计提	9,156.60			137,098.56			1,597,032.79	3,603,502.20	5,346,790.15
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	231,967.20	172,350.30		1,602,438.18	20,000.00	86,857.00	8,251,336.04	18,618,094.95	28,983,043.67
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	683,687.28			693,182.19			7,985,163.96	22,744,931.05	32,106,964.48
2.期初	692,843.88			830,280.75			9,582,196.7	26,348,433.	37,453,754.

账面价值							5	25	63
------	--	--	--	--	--	--	---	----	----

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本年无未办妥产权证书的土地使用权。

截至2018年6月30日止，无形资产中土地使用权为公司最高额抵押借款设置为抵押担保，最高额担保金额为77,000,000.00元，具体见附注七 78、所有权受到限制的资产。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京金源互动科 技有限公司	370,654,111.77					370,654,111.77
深圳市云时空科 技有限公司	311,524,647.14					311,524,647.14
北京微赢互动科 技有限公司	800,425,625.96					800,425,625.96
北京多彩互动广 告有限公司		10,695,102.70				10,695,102.70
深圳华腾时代科 技有限公司		466,764.63				466,764.63
合计	1,482,604,384.87	11,161,867.33				1,493,766,252.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

注：

广东佳兆业佳云科技股份有限公司于2015年1月以409,200,000.00元的价格受让北京金源互动科技有限公司100%的股权，合并日北京金源互动科技有限公司的账面净资产及净资产的公允价值均为38,545,888.23元，差额370,654,111.77元确认为商誉。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司于2015年12月以332,400,000.00元的价格受让深圳市云时空科技有限公司88.64%的股权，购买日之前持有的11.36%股权于购买日的公允价值为42,615,269.08元，合并成本合计375,015,269.08元。合并日深圳市云时空科技有限公司净资产的公允价值为63,490,621.94元，差额311,524,647.14元确认为商誉。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司于2015年12月以1,008,000,000.00元的价格受让北京微赢互动科技有限公司100%的股权，合并日北京微赢互动科技有限公司净资产的公允价值为207,574,374.04元，差额800,425,625.96元确认为商誉。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司之子公司北京金源互动科技有限公司于2018年1月以10,800,000.00元的价格受让北京多彩互动广告有限公司80%的股权，合并日北京多彩互动广告有限公司净资产的公允价值为131,121.62元，差额10,695,102.7元确认为商誉。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司之子公司深圳市云时空科技有限公司于2018年1月以1元的价格受让深圳华腾时代科技有限公司100%的股权，合并日深圳华腾时代科技有限公司净资产的公允价值为-466,763.63元，差额466,764.63元确认为商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费支出	611,273.93		288,977.69		322,296.24
商标申请代理费	14,150.97		14,150.97		
用友外包服务费	66,711.57		44,474.40		22,237.17
服务器租赁摊销		254,716.98	10,613.21		244,103.77
产品版权授权费及开发费	857,507.66	11,307,931.87	1,928,676.44		10,236,763.09
合计	1,549,644.13	11,562,648.85	2,286,892.71		10,825,400.27

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	142,232,764.76	22,453,593.30	106,962,460.19	25,468,634.39
未付职工薪酬	3,164,098.79	621,379.04	3,561,455.79	671,048.66
合计	145,396,863.55	23,074,972.34	110,523,915.98	26,139,683.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,730,095.01	4,409,885.14	35,930,630.00	5,150,039.56
可供出售金融资产公允价值变动	1,074,134.92	161,120.24	490,304.92	73,545.74
合计	31,804,229.93	4,571,005.38	36,420,934.92	5,223,585.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,074,972.34		26,139,683.05
递延所得税负债		4,571,005.38		5,223,585.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,318,583.47	15,927,861.34
可抵扣亏损	39,861,596.18	22,661,570.38
合计	92,180,179.65	38,589,431.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	812,360.42	812,360.42	2014 年度的未弥补亏损
2020	1,012,528.21	1,012,528.21	2015 年度的未弥补亏损

2021	18,833,263.31	18,833,263.31	2016 年度的未弥补亏损
2022	2,003,418.44	2,003,418.44	2017 年度的未弥补亏损
2023	17,200,025.80		2018 年度的未弥补亏损
合计	39,861,596.18	22,661,570.38	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款	70,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	
质押+担保借款	80,000,000.00	50,400,000.00
合计	260,000,000.00	140,400,000.00

短期借款分类的说明：

注：借款的质押、抵押资产类别以及金额，参见附注七、78、注①、②、③；担保情况参见附注十二、5、（4）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本期无已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告营销相关款项	175,269,572.88	112,891,573.69
合计	175,269,572.88	112,891,573.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,452,830.12	未结算
合计	2,452,830.12	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告营销相关款项	134,858,766.66	47,585,663.66
合计	134,858,766.66	47,585,663.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,744,548.43	43,622,453.69	46,886,626.34	7,480,375.78
二、离职后福利-设定提存计划	43,495.92	2,447,964.51	2,327,885.50	163,574.93
三、辞退福利		1,772,223.78	1,772,223.78	
四、一年内到期的其他福利	3,561,455.79		397,357.00	3,164,098.79
合计	14,349,500.14	47,842,641.98	51,384,092.62	10,808,049.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,411,562.86	40,577,467.88	43,638,108.46	7,350,922.28
2、职工福利费		153,374.05	153,374.05	
3、社会保险费	28,640.46	2,196,210.76	2,095,397.72	129,453.50
其中：医疗保险费	25,571.80	2,008,271.69	1,917,302.23	116,541.26
工伤保险费	1,022.97	60,758.78	56,891.35	4,890.40
生育保险费	2,045.69	127,180.29	121,204.14	8,021.84
4、住房公积金		986,023.40	986,023.40	
6、其他短期薪酬	304,345.11	-290,622.40	13,722.71	
合计	10,744,548.43	43,622,453.69	46,886,626.34	7,480,375.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,738.44	2,355,341.55	2,240,345.79	156,734.20
2、失业保险费	1,757.48	92,622.96	87,539.71	6,840.73
合计	43,495.92	2,447,964.51	2,327,885.50	163,574.93

其他说明：

1、一年内到期的其他福利详见附注七、48

2、本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,277,364.47	29,365,274.26
企业所得税	9,759,545.69	25,718,726.01
个人所得税	364,380.49	1,639,761.32
城市维护建设税	2,397,794.36	2,421,985.46
教育费附加	1,073,641.84	1,075,362.36
地方教育费附加	709,995.80	708,283.55
房产税	130,938.45	130,938.41
文化事业建设费	1,414,572.07	1,428,408.38
利得税	2,078,849.93	2,078,849.93
印花税	5.00	364,997.18
其他	23,653.72	272.02
合计	49,230,741.82	64,932,858.88

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,877,998.46	223,308.74
合计	1,877,998.46	223,308.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,192,002.90	
应付现金利润	7,720,000.00	7,720,000.00
应付限制性股票股利	137,861.10	82,750.54
合计	12,049,864.00	7,802,750.54

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他单位往来	297,863,300.00	
保证金	20,053,151.33	7,638,273.46
往来款	76,088.85	443,771.84
中介费用		1,673,221.15
限制性股票回购义务		20,730,459.36
其他	1,811,995.55	1,440,778.81
合计	319,804,535.73	31,926,504.62

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的待付股权款		29,720,000.00
合计		29,720,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,164,098.79	3,561,455.79
减：一年内到期的其他长期福利	-3,164,098.79	-3,561,455.79

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	636,332,984.00						636,332,984.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,253,762,213.30			1,253,762,213.30
其他资本公积	1,795,700.85			1,795,700.85
合计	1,255,557,914.15			1,255,557,914.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收购的本公司股份	20,730,459.36			20,730,459.36
合计	20,730,459.36			20,730,459.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,746,366.69	586,069.84		87,574.50	498,495.34		-4,247,871.35
可供出售金融资产公允价值	-4,453,575.00	583,830.00		87,574.50	496,255.50		-3,957,31

变动损益							9.50
外币财务报表折算差额	-292,791.69	2,239.84			2,239.84		-290,551.85
其他综合收益合计	-4,746,366.69	586,069.84		87,574.50	498,495.34		-4,247,871.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,606,359.34			16,606,359.34
合计	16,606,359.34			16,606,359.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	420,807,583.65	250,908,798.37
调整后期初未分配利润	420,807,583.65	250,908,798.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,075,397.67	193,065,874.48
减：提取法定盈余公积		4,689,042.50
应付普通股股利	19,726,322.50	18,478,046.70
期末未分配利润	450,156,658.82	420,807,583.65

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,237,351,476.50	2,079,075,406.90	1,298,265,007.52	1,143,523,685.68
其他业务	3,178,593.52	2,674,230.10	598,054.08	402,013.39
合计	2,240,530,070.02	2,081,749,637.00	1,298,863,061.60	1,143,925,699.07

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,107,716.05	65,802.52
教育费附加	495,929.85	18,753.28
房产税	130,938.46	130,938.42
土地使用税	29,227.12	40,917.98
车船使用税		360.00
印花税	205,675.07	165,001.95
地方教育费附加	330,619.88	12,502.14
文化建设事业费	816.00	
其他税费		-7,165.64
合计	2,300,922.43	427,110.65

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,344,092.09	3,478,483.32
办公费	1,234,995.25	1,145,180.47
差旅招待费	2,961,884.46	560,004.80
其他	446,449.88	333,967.87
合计	13,987,421.68	5,517,636.46

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,987,188.76	11,647,915.82
办公费	13,675,494.33	10,350,003.88
差旅招待费	7,723,147.55	2,570,923.51
折旧与摊销	6,179,599.72	6,466,606.85
研发费	28,616,033.19	20,245,232.43
其他	259,091.85	58,220.49
合计	71,440,555.40	51,338,902.98

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,036,511.13	5,773,599.82
减：利息收入	455,555.49	1,042,997.97
汇兑损益	-190,055.16	139,264.47
手续费及其他	112,543.47	73,005.43
合计	12,503,443.95	4,942,871.75

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,846,535.11	6,393,986.51
合计	1,846,535.11	6,393,986.51

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	321,767.52	131,994.73
处置长期股权投资产生的投资收益	3,892,870.88	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		20,993,582.48
合计	4,214,638.40	21,125,577.21

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,128,800.00	701,978.00	3,128,800.00
其他	93,439.15	249,958.27	93,439.15
合计	3,222,239.15	951,936.27	3,222,239.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度石 景山区新增 五税申报技 改资金	北京市中关 村科技园区 石景山园管 理委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	471,000.00		与收益相关
2017 年度企 业研究开发	淮安软件园 管理发展有	补助	因符合地方 政府招商引	是	否	79,800.00		与收益相关

费用省级财政奖励资金	限公司		资等地方性扶持政策而获得的补助					
蓝天城协议卓识互联区镇级税收返还 (2016-2017年)	财政扶持资金/代收资金清算过渡户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	575,000.00		与收益相关
创新创优返税款	宁波梅山保税港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	280,000.00		与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,207,000.00		与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	168,000.00		与收益相关
税收返还	中关村科技园区石景山园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	348,000.00		与收益相关
2016年度企业研究开发省级财政补助项目	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		513,900.00	与收益相关
2016年东莞市横沥镇人民政府扶持企业发展奖励	东莞市财政局横沥分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		37,500.00	与收益相关
2016年东莞市横沥镇人民政府扶持企业发展奖	东莞市财政局横沥分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关

励								
税收返还	上饶市信州区信息服务业产业园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		6,500.00	与收益相关
税收返还	上海市嘉定区国库收付中心（上海）	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		91,000.00	与收益相关
黄山区财政局乌石镇财政所产业发	黄山区财政局乌石镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		3,078.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,128,800.00	701,978.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000.00		
固定资产处置损失	26,049.61	10,100.40	
罚款	2,317.90	5,690.98	
其他	35,908.00	2,000.00	
合计	65,275.51	17,791.38	

其他说明：

73、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,355,314.74	6,368,983.08
递延所得税费用	-1,814,608.69	-3,427,479.69
合计	9,540,706.05	2,941,503.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,073,156.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,018,289.12
子公司适用不同税率的影响	-10,525,632.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	594,732.48
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	3,160,651.32
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	101,597.94
研发费用加计扣除	-77,276.31
其他	268,344.44
所得税费用	9,540,706.05

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	455,555.49	1,250,344.92
政府补贴	3,128,800.00	701,978.00
保证金及押金	92,219,153.62	71,774,736.03
往来款及其他	572,512,033.65	876,574.89
租赁收入	2,989,914.27	663,840.00
合计	671,305,457.03	75,267,473.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业费用及管理费用	95,431,837.07	23,180,475.31
支付的保证金及押金	80,113,034.47	46,973,649.40
往来款及其他	397,890,832.95	2,354,380.11
合计	573,435,704.49	72,508,504.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买资产支付的中介机构费		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款		40,000,000.00
限制性股票回购款	20,746,459.20	3,579,927.00
验资及信息披露费用		90,000.00
合计	20,746,459.20	43,669,927.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,532,450.44	105,435,072.89
加：资产减值准备	1,846,535.11	6,393,986.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	688,850.88	1,345,904.18
无形资产摊销	5,346,790.15	5,356,983.03
长期待摊费用摊销	143,958.69	324,680.98
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）	12,657.38	10,100.40
财务费用（收益以“-”号填列）	12,503,443.95	5,912,864.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,214,638.40	-21,125,577.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,064,710.71	-2,687,325.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-652,579.92	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-216,445,414.27	-145,675,160.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,103,310.20	68,721,609.26
其他	29,198,514.32	590,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-178,078,031.16	24,603,138.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	79,949,946.57	120,308,420.80
减：现金的期初余额	230,595,335.57	208,289,244.37
现金及现金等价物净增加额	-150,645,389.00	-87,980,823.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,720,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	29,720,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,949,946.57	230,595,335.57
其中：库存现金	87,175.18	127,642.09
可随时用于支付的银行存款	79,854,053.41	158,697,660.42
可随时用于支付的其他货币资金	8,717.98	8,702.57
三、期末现金及现金等价物余额	79,949,946.57	230,595,335.57

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,246,564.51	抵押，详见注②
无形资产	683,687.28	抵押，详见注③
应收账款	348,210,784.59	质押，详见注①
投资性房地产	10,777,476.96	抵押，详见注②

合计	363,918,513.34	--
----	----------------	----

其他说明：

注：

①本公司之子公司云时空以全部应收账款质押借款，借款金额为30,000,000.00元；本公司之子公司金源互动以应收账款质押借款，借款金额为80,000,000.00元。

②截至2018年6月30日止，本公司以粤2017东莞不动产证明第0138106号、粤2017东莞不动产证明第0138107号、粤2017东莞不动产证明第0138108号、粤2017东莞不动产证明第0138109号、粤2017东莞不动产证明第0138110号、粤2017东莞不动产证明第0138111号粤、粤2017东莞不动产证明第0138112号房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为77,000,000.00元。

③截至2018年6月30日止，本公司中土地证号为东府国用（2005）第特1524号土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为77,000,000.00元。

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,762,976.08
其中：美元	535,276.91	6.6166	3,541,713.20
港币	262,439.66	0.8431	221,262.88
应收账款	--	--	5,745,391.48
其中：美元	868,329.88	6.6166	5,745,391.48
预付账款			647,026.79
其中：美元	97,788.41	6.6166	647,026.79

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
明家科技（香港）有限公司	香港	港币	所处经营环境
香港联合移动传媒有限公司	香港	人民币	所处经营环境
香港蜂鸟移动科技有限公司	香港	人民币	所处经营环境

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳华腾时代科技有限公司	2018年01月03日	1.00	100.00%	现金	2018年01月03日	取得控制权	168,897,058.88	9,567,438.98
北京多彩互动广告有限公司	2018年02月01日	10,800,000.00	80.00%	现金	2018年02月01日	取得控制权	1,421,136,526.65	27,938,397.20

其他说明：

北京多彩互动广告有限公司全资控股霍尔果斯多彩互动广告有限公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳华腾时代科技有限公司	北京多彩互动广告有限公司
--现金	1.00	10,800,000.00
合并成本合计	1.00	10,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-466,763.63	131,121.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	466,764.63	10,695,102.70

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳华腾时代科技有限公司		北京多彩互动广告有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	9,685,184.31	9,685,184.31	62,084,145.78	62,084,145.78
应收款项			320,840,327.55	320,840,327.55
固定资产			902,636.18	902,636.18
其他应收款	197,870.00	197,870.00	12,812,892.63	12,812,892.63
其他流动资产	180,026.66	180,026.66	1,699,935.85	1,699,935.85
预付账款			39,588,810.79	39,588,810.79
递延所得税资产			4,417,750.47	4,417,750.47
借款			20,443,871.87	20,443,871.87
应付款项			133,193,077.64	133,193,077.64
预收账款	43,269.26	43,269.26	135,738,430.79	135,738,430.79
其他应付款	10,486,575.34	10,486,575.34	149,903,365.55	149,903,365.55
单项不重大汇总			2,936,631.78	2,936,631.78
净资产	-466,763.63	-466,763.63	131,121.62	131,121.62
取得的净资产	-466,763.63	-466,763.63	104,897.30	104,897.30

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、本报告期新设成立直接控制的佳云创（深圳）科技有限公司，持股比例100%，并取得控制权；
- 2、本报告期新设成立间接控制的成都玩榜互动科技有限公司，持股比例51%，并取得控制权；
- 3、本报告期新设成立间接控制的深圳市智赢互动网络科技有限公司，持股比例100%，并取得控制权；
- 4、本报告期非同一控制企业合并三家公司，参见附注八、1、“非同一控制下企业合并”；

因此本报告期合并报表增加上述六家主体单位。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京金源互动科技有限公司	北京	北京	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市云时空科技有限公司	深圳	深圳	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
北京微赢互动科技有限公司	北京	北京	移动互联网营销	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市明家防雷技术开发有限公司	广州	广州	电涌产品生产与销售	100.00%		设立
明家科技(香港)有限公司	香港	香港	电涌产品销售	100.00%		设立
佳云创(深圳)科技有限公司	深圳	深圳	网络技术研发等	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

1. 通过金源互动控制的孙公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京金源互动广告有限公司	北京	北京	移动互联网营销		100.00	设立
霍尔果斯明家网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	移动互联网营销		100.00	设立
北京多彩互动广告有限公司	北京	北京	移动互联网营销		80%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯多彩互动广告有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	移动互联网营销		80%	非同一控制下企业合并

2. 通过微赢互动控制的孙公司情况

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
	经营地			直接	间接	
上海昂真科技有限公司	上海	上海	移动互联网营销		100	设立
淮安爱赢互通科技有限公司	淮安	淮安	移动互联网营销		100	设立
香港蜂鸟移动科技有限公司	香港	香港	移动互联网营销		100	设立
香港联合移动传媒有限公司	香港	香港	移动互联网营销		100	设立
卓视互联（上海）文化传媒有限公司	上海	上海	移动互联网营销		100	设立
淮安卓赢科技有限公司	淮安	淮安	移动互联网营销		100	设立
宁波微赢互动投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理		100	设立
宁波梅山保税港区互赢投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理		100	设立
霍尔果斯智赢互动科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	互联网信息服务		100	设立
上海谷万网络科技有限公司	上海	上海	互联网信息服务		100	设立
深圳市智赢互动网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网信息服务		100	设立
成都玩榜互动科技有限公司	成都	成都	互联网信息服务		51	设立
联合移动传媒（控股）有限公司	香港	英属维尔京群岛	移动互联网营销		100	设立

3.通过云时空控制的孙公司情况

子 公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市大道智胜科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00	同一控制下合并
深圳市飞云在线科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00	设立
深圳市云之维科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00	设立
黄山市黄山区智慧云网络科技有限公司	黄山	黄山	通信服务行业		100.00	设立
深圳市浩云科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00	设立
深圳华腾时代科技有限公司	深圳	深圳	通信服务行业		100.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京多彩互动广告有限公司	20.00%	5,587,679.44		5,613,903.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京多彩互动广告有限公司	785,818,467.81	7,152,840.09	792,971,307.90	764,901,789.08		764,901,789.08	437,026,112.60	5,320,386.65	442,346,499.25	442,215,377.63		442,215,377.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京多彩互动广告有限公司	1,421,136,526.65	27,938,397.20	27,938,397.20	-62,916,139.44	215,740,541.57	4,238,385.91	4,238,385.91	2,372,044.82

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,706,924.95	23,310,631.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	321,767.52	306,424.91
--综合收益总额	321,767.52	306,424.91

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期内，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“附注七、79”。

(3) 其他价格风险

子公司北京微赢互动科技有限公司于2015年以每股17.00元购入中联畅想（北京）科技有限公司持有的499,000.00股微传播（北京）网络科技股份有限公司（原名北京搜装网络科技股份有限公司）的新三板股票，购置成本为人民币8,491,695.08元。期末股票价格为每股19.17元，期末公允价值变动金额为人民币1,074,134.92元。

项 目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值	9,565,830.00	8,982,000.00

在2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌30%，则公司将增加或减少其他综合收益286.97万元。管理层认为30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	9,565,830.00			9,565,830.00
持续以公允价值计量的资产总额	9,565,830.00			9,565,830.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

市价的确定依据为证券交易系统公开报价。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市一号仓佳速网络有限公司	深圳	互联网营销	1000 万元	21.25%	21.25%

本企业的母公司情况的说明

2017年9月6日，公司原实际控制人周建林与佳速网络签订《股权转让协议》，拟通过协议转让的方式将所持有公司的全部股份135,225,900股（占公司股权比例21.25%）转让给佳速网络。2017年12月5日，股权转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权过户手续，本次转让后，周建林不再持有公司股份，公司控股股东变更为佳速网络。

本企业最终控制方是郭英成、郭英智。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甄勇	甄勇及一致行动人新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）为持有公司股权 5% 以上的股东
新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）	甄勇及一致行动人新余市红日兴裕投资管理中心（有限合伙）为持有公司股权 5% 以上的股东
新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙）	公司股东陈忠伟、傅晗、苏培控制的合伙企业
畅想互娱（北京）科技有限公司	子公司持股 3.84% 的公司
东莞明家防雷科技有限公司	原实际控制人控制的公司
深圳市凉屋游戏科技有限公司	联营企业（本年已处置）
深圳市前海九派明家移动互联产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
深圳市北冥科技有限公司	联营企业
北京小子科技有限公司	持股 13.50% 的公司（上年已处置）
广州赢智文化传播有限公司	原独董谷虹控制的公司
李佳宇	公司股东
陈忠伟	公司股东
傅晗	公司股东
苏培	公司股东
关键管理人员	

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州赢智文化传播有限公司	咨询服务			否	400,000.00
东莞明家防雷科技有限公司	采购水电	83,685.59		否	140,555.93
北京小子科技有限公司	采购媒体资源	34,069.39		否	
北京齐欣互动科技有限公司	采购媒体资源	-18,813.99		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市北冥科技有限公司	移动互联网广告销售		389,151.98
北京齐欣互动科技有限公司	移动互联网广告销售	67,050.61	
北京小子科技有限公司	移动互联网广告销售	49,992.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞明家防雷科技有限公司	房屋建筑物	858,652.54	598,054.08

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金源互动广告有限公司	10,000,000.00	2017年07月10日	2019年04月09日	是
北京金源互动科技有限	30,000,000.00	2017年07月10日	2019年07月09日	否

公司				
深圳市云时空科技有限公司	30,000,000.00	2017年10月12日	2018年10月12日	否
深圳市云时空科技有限公司	20,000,000.00	2018年02月11日	2019年02月08日	否
深圳市云时空科技有限公司	9,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
深圳市飞云在线科技有限公司	12,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
深圳市浩云科技有限公司	9,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
北京多彩互动广告有限公司	15,000,000.00	2018年06月22日	2019年06月21日	否
北京金源互动科技有限公司	50,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈忠伟、傅晗、苏培	30,000,000.00	2017年10月12日	2018年10月12日	否
陈忠伟、傅晗、苏培	9,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
陈忠伟、傅晗、苏培	12,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
陈忠伟、傅晗、苏培	9,000,000.00	2017年03月27日	2018年03月27日	是
甄勇①	10,000,000.00	2017年07月10日	2018年04月09日	是
甄勇①	30,000,000.00	2017年07月10日	2018年07月09日	否

关联担保情况说明

注 ①公司为子公司金源互动4000万银行贷款作担保，甄勇为公司作反担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京小子科技有限公司	19,141.90	957.10	6,732.00	336.60
应收账款	深圳市北冥科技有限公司	1,817,574.42	90,878.72	412,436.55	20,621.83

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京齐欣互动科技有限公司	580,347.50	
其他应付款	东莞明家防雷技术有限公司	68,669.49	57,333.56
一年内到期的非流动负债	新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙）		9,720,000.00
一年内到期的非流动负债	李佳宇		20,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	17,213,547.74
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明

其他说明

(1) 公司2015年向符合授权条件的36名激励对象授予702,800.00份股票期权，行权价格为39.56元，授予日为2015年12月15日。本次授予的股票期权自授予之日起12个月为等待期，等待期后36个月为行权期，在行权期内，在满足本计划规定的行权条件时，激励对象可分三次申请标的股票行权，自授予日起12个月后至24个月内（第一个行权期）、24个月后至36个月内（第二个行权期）、36个月后至48个月内（第三个行权期）分别申请行权所获授限制性股票总量的20%、30%和50%。2015年度利润分配为以2015年12月31日股本总数318,740,512股为基数，每十股发放现金股利0.18元（含税），2016年中期公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，股票期权调整为1,405,600.00份，行权价格调整为19.771元。

(2) 公司2015年向符合授权条件的69名激励对象授予1,462,900.00股限制性股票，授予价格为23.34元，授予日为2015年12月15日。本次授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的20%、30%和50%。2015年度利润分配为以2015年12月31日股本总数318,740,512股为基数，每十股发放现金股利0.18元（含税），2016年中期公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，限制性股票数量调整为2,925,800.00份，回购价格调整为11.661元。

(3) 根据公司股票期权与限制性股票激励计划，2016年、2017年及2018年需摊销股份支付费用22,767,026.30元、13,984,740.91元及7,353,371.06元。

2016年公司未完成整体业绩考核目标，第一个解锁期\行权期20%的限制性股票及股票期权未达到解锁及行权条件，2016年度未确认第一个解锁期\行权期20%的限制性股票及股票期权应分摊的股份支付费用8,782,285.40元；2016年已离职员工持有限制性股票合计307,000股，该部分限制性股票第二个解锁期、第三个解锁期分别为92,100股、153,500股，第二个解锁期、第三个解锁期已失效的限制性股票价值2,510,429.85元；2016年已离职员工持有股票期权合计169,600股，该部分股票期权第二个行权期、第三个行权期分别为50,880股、84,800股，第二个行权期、第三个行权期已失效的股票期权价值1,375,251.42元；2016年失效的股票期权与限制性股票总额12,667,966.67元。

2017年公司未完成整体业绩考核目标，第二个解锁期\行权期30%的限制性股票及股票期权未达到解锁及行权条件，2017年度未确认第二个解锁期\行权期30%的限制性股票及股票期权应分摊的股份支付费用13,262,739.68元。截止2017年12月31日，已离职员工回购注销的限制性股票合计703,600.00股，该部分限制性股票第三个解锁期为351,800.00股，第三个解锁期累计已失效的限制性股票价值3,511,776.56元；已离职员工注销的股票期权合计251,600.00股，该部分股票期权第三个行权期为125,800.00股，第三个行权期累计已失效的股票期权价值1,334,788.89元。2016至2017年累计失效的股票期权与限制性股票总额26,891,590.53元，2017年失效的股票期权与限制性股票总额14,223,623.86元。

公司2018年4月18日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，6月29日，股权激励限制性股票回购到公司账户，至此，公司实施的股票期权与限制性股票激励计划终止，全部未行权，2018年失效的股票期权与限制性股票总额17,213,547.74元。

本计划授予的股权激励和限制性股票分别在满足公司如下业绩条件时分三次行权/解锁：

行权期/解锁期	业绩考核目标
第一个行权期/解锁期	1) 整体考核指标：2016年度公司实现的净利润不低于19,830万元； 2) 子公司个别考核指标： 金源互动：整体考核指标达标，且金源互动2016年度实现的净利润不低于5,520万元；

	微赢互动：整体考核指标达标，且微赢互动2016年度实现的净利润不低于10,730万元； 云时空：整体考核指标达标，且云时空2016年度实现的净利润不低于4,480万元。
第二个行权期/解锁期	1) 整体考核指标：2017年度公司实现的净利润不低于24,820万元； 2) 子公司个别考核指标： 金源互动：整体考核指标达标，且金源互动2017年度实现的净利润不低于6,050万元； 微赢互动：整体考核指标达标，且微赢互动2017年度实现的净利润不低于13,200万元； 云时空：整体考核指标达标，且云时空2017年度实现的净利润不低于5,570万元。
第三个行权期/解锁期	1) 整体考核指标：2018年度公司实现的净利润不低于26,060万元； 2) 子公司个别考核指标： 金源互动：整体考核指标达标，且金源互动2018年度实现的净利润不低于6,350万元； 微赢互动：整体考核指标达标，且微赢互动2018年度实现的净利润不低于13,860万元； 云时空：整体考核指标达标，且云时空2018年度实现的净利润不低于5,850万元。

上述业绩考核目标采用的净利润指标是不考虑本次激励计划所产生的成本、经审计的、扣除非经常性损益后的净利润。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	① 股票期权采用 Black-Scholes 模型计算期权的公允价值② 每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日，根据最新取得的可行权/解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

2016年公司未完成整体业绩考核目标，第一个解锁期\行权期20%的限制性股票及股票期权未达到解锁及行权条件，2016年度未确认第一个解锁期\行权期20%的限制性股票及股票期权的股权激励费用；公司股权激励计划第二个解锁期\行权期、第三个解锁期\行权期能否完成解锁或行权具有较大不确定性，根据企业会计准则，公司本期暂未确认第二个解锁期\行权期、第三个解锁期\行权期的股份支付费用。

2017年公司未完成整体业绩考核目标，第二个解锁期\行权期30%的限制性股票及股票期权未达到解锁及行权条件，2017年度未确认第二个解锁期\行权期30%的限制性股票及股票期权的股权激励费用；公司股权激励计划第三个解锁期\行权期能否完成解锁或行权具有较大不确定性，根据企业会计准则，公司本期暂未确认第三个解锁期\行权期的股份支付费用。

2018年4月18日公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司终止激励计划，根据企业会计准则，公司本期不确认股份支付费用。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司于2018年3月28日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购 注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止激励计划及相关配套文件，并回购注销限制性股票1,777,760股、注销股票期权923,200份。2018年4月18日公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于终止实施股票期权与限制性股票激励计划及回购注销相关期权及限制性股票的议案》。公司于2018年7月3日办理完成相关工商变更手续，公司注册资本由636,332,984元变更为634,555,224元。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2018年6月30日止，本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

8、其他

本年无前期差错更正。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,822,136.75	0.81%	3,822,136.75	100.00%	0.00	3,822,136.75	2.34%	3,822,136.75	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	469,348,892.29	99.19%	451,292.82	0.10%	468,897,599.47	159,632,603.07	97.66%	33,573.57	0.02%	159,599,029.50
合计	473,171,029.04	100.00%	4,273,429.57	0.90%	468,897,599.47	163,454,739.82	100.00%	3,855,710.32	2.36%	159,599,029.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

哈尔滨克雷星科技发展有限公司	3,822,136.75	3,822,136.75	100.00%	公司已注销
合计	3,822,136.75	3,822,136.75	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	9,025,856.40	451,292.82	5.00%
1 年以内小计	9,025,856.40	451,292.82	5.00%
合计	9,025,856.40	451,292.82	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 417,719.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
一年以上预付材料款	3,822,136.75	3,822,136.75
履约保证金、投标保证金及押金	8,998,614.40	392,064.80
备用金		67,973.46
其他	27,242.00	16,057.71
子公司往来	460,323,035.89	159,156,507.10
合计	473,171,029.04	163,454,739.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	子公司往来	414,398,821.00	1 年以内	87.58%	
单位 2	子公司往来	25,000,000.00	1 年以内	5.28%	
单位 3	子公司 56,961,839.81 往来	20,924,214.89	1 年以内	4.42%	
单位 4	押金	8,000,000.00	1 年以内	1.69%	400,000.00
单位 5	一年以上预付材料款	3,822,136.75	3 年以上	0.81%	3,822,136.75
合计	--	472,145,172.64	--	99.78%	4,222,136.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,843,287,469.08	3,345,179.59	1,839,942,289.49	1,843,287,469.08	3,345,179.59	1,839,942,289.49
对联营、合营企业投资	19,818,108.34		19,818,108.34	19,802,507.92		19,802,507.92
合计	1,863,105,577.42	3,345,179.59	1,859,760,397.83	1,863,089,977.00	3,345,179.59	1,859,744,797.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市明家防雷技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		3,345,179.59
明家科技（香港）有限公司	33,072,200.00			33,072,200.00		
北京金源互动科技有限公司	417,200,000.00			417,200,000.00		
深圳市云时空科技有限公司	375,015,269.08			375,015,269.08		
北京微赢互动科技有限公司	1,008,000,000.00			1,008,000,000.00		
合计	1,843,287,469.08			1,843,287,469.08		3,345,179.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）	19,802,507.92			118,445.33			102,844.91			19,818,108.34	

小计	19,802,507.92			118,445.33			102,844.91			19,818,108.34
合计	19,802,507.92			118,445.33			102,844.91			19,818,108.34

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	858,652.54	476,233.30	598,054.08	387,178.20
合计	858,652.54	476,233.30	598,054.08	387,178.20

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	118,445.33	-53,131.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益		20,993,582.48
合计	118,445.33	20,940,450.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,657.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,128,800.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	4,214,638.40	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,506.26	
减：所得税影响额	1,744,448.33	
少数股东权益影响额	70,650.00	
合计	5,556,503.71	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

公司主要合并会计报表项目的异常情况及原因的说明：

1、财务状况分析

序号	项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率
1	货币资金	79,949,946.57	158,826,005.48	-78,876,058.91	-49.66%
2	应收票据	950,000.00		950,000.00	100.00%
3	应收账款	981,421,767.81	644,548,937.69	336,872,830.12	52.26%

4	预付款项	495,905,028.22	238,221,209.67	257,683,818.55	108.17%
5	应收利息		113,250.00	-113,250.00	-100.00%
6	其他流动资产	8,649,061.96	4,368,246.73	4,280,815.23	98.00%
7	长期待摊费用	10,825,400.27	1,549,644.13	9,275,756.14	598.57%
8	短期借款	260,000,000.00	140,400,000.00	119,600,000.00	85.19%
9	应付账款	175,269,572.88	112,891,573.69	62,377,999.19	55.25%
10	预收款项	134,858,766.66	47,585,663.66	87,273,103.00	183.40%
11	应付利息	1,877,998.46	223,308.74	1,654,689.72	740.99%
12	应付股利	12,049,864.00	7,802,750.54	4,247,113.46	54.43%
13	其他应付款	319,804,535.73	31,926,504.62	287,878,031.11	901.69%
14	一年内到期的非流动负债		29,720,000.00	-29,720,000.00	-100.00%
15	少数股东权益	5,483,277.09		5,483,277.09	100.00%

- (1) 货币资金期末较期初减少49.66%，主要是本期业务扩张，公司流动资金周转需求增加。
- (2) 应收票据期末较期初增加100%，主要是本期收到客户开具银行承兑汇票。
- (3) 应收账款期末较期初增加52.26%，主要是为抢占市场份额，收入增加，所以应收账款增加。
- (4) 预付账款期末较期初增加108.17%，主要是业务规模扩大，给媒体方预付款项相应增加。
- (5) 应收利息期末较期初减少100%，主要是期初定期存款导致应收利息，本期末无定期存款因此无应收利息。
- (6) 其他流动资产期末较期初增加98%，主要是本期待抵扣税费增加。
- (7) 长期待摊费用期末较期初增加598.57%，主要是产品版权授权费及开发费增加导致。
- (8) 短期借款期末较期初增加85.19%，主要是本期业务扩张，公司融资规模扩大。
- (9) 应付账款期末较期初增加55.25%，主要是本期业务扩张导致应付媒体款增加。
- (10) 预收账款期末较期初增加183.4%，主要是本期业务扩张导致预收客户款增加。
- (11) 应付利息期末较期初增加740.99%，主要是本期融资规模增加导致。
- (12) 应付股利期末较期初增加54.43%，主要是2017年度股利分配应付大股东股利。
- (13) 其他应付款期末较期初增加901.69%，主要是本期业务扩张，公司往来款增加。
- (14) 一年内到期的非流动负债较期初减少100%，主要是相关负债已在本期支付。
- (15) 少数股东权益期末较期初增加100%，主要是本期新纳入合并范围的多彩互动为非全资控股。

2、经营成果分析

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	营业收入	2,240,530,070.02	1,298,863,061.60	941,667,008.42	72.50%
2	营业成本	2,081,749,637.00	1,143,925,699.07	937,823,937.93	81.98%
3	税金及附加	2,300,922.43	427,110.65	1,873,811.78	438.72%
4	销售费用	13,987,421.68	5,517,636.46	8,469,785.22	153.50%
5	管理费用	71,440,555.40	51,338,902.98	20,101,652.42	39.15%
6	财务费用	12,503,443.95	4,942,871.75	7,560,572.20	152.96%
7	资产减值损失	1,846,535.11	6,393,986.51	-4,547,451.40	-71.12%
8	投资收益	4,214,638.40	21,125,577.21	-16,910,938.81	-80.05%
9	营业外收入	3,222,239.15	951,936.27	2,270,302.88	238.49%
10	营业外支出	65,275.51	17,791.38	47,484.13	266.89%
11	所得税费用	9,540,706.05	2,941,503.39	6,599,202.66	224.35%

- (1) 营业收入较上期增加72.5%，主要是本期业务扩张，收入增加。

- (2) 营业成本较上期增加81.98%，主要是本期业务扩张，收入增加对应的成本增加。
- (3) 税金及附加较上期增加438.72%，主要是收入增加导致缴纳的增值税增加及附加税费增加。
- (4) 销售费用较上期增加153.50%，主要是收入增加导致销售费用增加。
- (5) 管理费用较上期增加39.15%，主要是业务规模扩张导致管理费用增加。
- (6) 财务费用较上期增加152.96%，主要是业务规模扩张导致借款增加。
- (7) 资产减值损失较上期减少71.12%，主要是本期应收账款坏账准备增加额较上期少。
- (8) 投资收益较上期减少80.05%，主要是本期比上期转让参股公司股权收入减少。
- (9) 营业外收入较上期增加238.49%，主要是本期收到的政府补助增加。
- (10) 营业外支出较上期增加266.89%，主要是本期处置资产损失增加。
- (11) 所得税费用较上期增加224.35%，主要是本期部分子公司享受税收优惠结构变化。

3、现金流量状况分析

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
一、经营活动产生的现金流量净额	-178,078,031.16	24,603,138.67	-202,681,169.83	-823.80%
经营活动现金流入	3,046,511,801.70	1,348,712,872.19	1,697,798,929.51	125.88%
经营活动现金流出	3,224,589,832.86	1,324,109,733.52	1,900,480,099.34	143.53%
二、投资活动产生的现金流量净额	-25,069,949.33	367,169.42	-25,437,118.75	-6927.90%
投资活动现金流入	5,941,226.12	71,440,076.23	-65,498,850.11	-91.68%
投资活动现金流出	31,011,175.45	71,072,906.81	-40,061,731.36	-56.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	52,391,085.76	-112,803,840.93	165,194,926.69	146.44%
筹资活动现金流入	135,000,000.00	30,000,000.00	105,000,000.00	350.00%
筹资活动现金流出	82,608,914.24	142,803,840.93	-60,194,926.69	-42.15%
四、现金及现金等价物净增加额	-150,645,389.00	-87,980,823.57	-62,664,565.44	-71.23%

- (1) 报告期内，经营活动产生的现金流净额较上期减少823.8%，主要是本期业务扩张，收入增加，相应运营资金占用增加。
- (2) 报告期内，投资活动产生的现金流净额较上期减少6927.9%，主要是本期比上期转让参股公司股权收入减少。
- (3) 报告期内，筹资活动产生的现金流净额较上期增加146.44%，主要是本期业务扩张，公司融资规模扩大。
- (4) 报告期内，现金及现金等价物仅增加额较上期减少71.23%，主要是本期业务扩张，运营资金占用增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正文。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告正文原件。
- 四、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室。