江苏三六五网络股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-058

2019 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“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及应对措施，敬请投资者查阅相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 公司业务概要 9

第四节 经营情况讨论与分析 11

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 31

第七节 优先股相关情况 36

第八节 董事、监事、高级管理人员情况 37

第九节 公司债相关情况 39

第十节 财务报告 40

第十一节 备查文件目录 165

释义

释义项	指	释义内容
三六五网、本公司	指	江苏三六五网络股份有限公司
股东大会	指	江苏三六五网络股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏三六五网络股份有限公司董事会
监事会	指	江苏三六五网络股份有限公司监事会
房地产网络营销服务	指	基于公司开发的网络平台为房地产和家居企业提供的网络及线下营销服务
互联网金融及平台服务业务	指	公司子公司小贷公司基于公司网络平台以及房地产等交易场景提供的金融服务
研究咨询及其他服务	指	本公司及下属子公司开展的房地产行业研究咨询服务
基于数据变现的包销业务、分销业务	指	基于网络平台积累的意向购房用户数据的分析、匹配，最终转化为公司包销、分销业务购房成交的精准营销服务。包销：基于公司购房 CRM 数据兑现能力，结合公司营销推广、整合优势，而与房企展开的项目全营销合作业务；分销：基于 365 淘房平台及 365 房管家对外渠道整合平台，实现的新房交易变现业务。
合肥肥肥	指	合肥肥肥网络科技有限公司
合肥三六五	指	合肥三六五网络有限公司
芜湖网尚资讯	指	芜湖网尚资讯有限公司
浙江三六五	指	浙江三六五科技有限公司
网尚营销顾问	指	南京网尚营销顾问有限公司
陕西三六五	指	陕西三六五网络有限公司
安徽装修宝	指	安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司
安家贷	指	江苏安家贷金融信息服务有限公司
硬腿子	指	南京硬腿子文化传媒有限公司
互联网小贷公司、小贷公司	指	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司
爱租哪	指	江苏爱租哪信息科技有限公司,主要从事租赁服务
马鞍山网佳	指	马鞍山网佳房产中介合伙企业（有限合伙）
安徽爱住	指	安徽爱住房产经纪有限公司
芜湖装修惠	指	芜湖三六五装修惠网络服务有限公司
光合时代	指	南京光合时代创业投资有限公司
南京极舍	指	南京极舍网络科技有限公司

马鞍山爱租	指	马鞍山爱租房屋租赁管理有限公司
基石投资	指	深圳市基石创业投资有限公司
栖霞建设	指	南京栖霞建设股份有限公司
芜湖旷然	指	芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）
江苏贝客、贝客邦	指	江苏贝客邦投资管理有限公司，本公司参股企业
苏州好房	指	苏州好房好淘网络科技有限公司
马鞍山网居	指	马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）
马鞍山思嘉	指	马鞍山思嘉投资管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 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

鉴于《全国人民代表大会常务委员会关于修改＜中华人民共和国公司法＞的决定》于 2018 年 10 月 26 日公布并施行，因此根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）修改决定并结合公司实际情况，公司对《公司章程》相关条款进行修订。且因董事会换届，公司法定代表人由第三届董事会董事长章海林先生变更为第四届董事会董事长胡光辉先生。具体信息详见公司第三届董事会第三十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会相关决议公告（编号：2019-004、019）

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）	239,489,908.22	227,382,188.61	5.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,499,485.42	51,225,288.70	-7.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,576,781.73	42,227,567.72	-8.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,782,030.83	232,908,568.61	-57.16%[1]
基本每股收益（元/股）	0.25	0.27	-7.41%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.27	-7.41%
加权平均净资产收益率	3.93%	4.52%	-0.59%
	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）	2,297,636,973.28	2,066,923,141.94	11.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,218,650,377.48	1,189,476,090.20	2.45%

注：1 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是由于本报告期小贷公司的客户贷款及垫款净增加额较上年同期有较大增长，经营活动的现金流出因此增速更大所致。

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：人民币元

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）	139,844.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,659,618.75	
委托他人投资或管理资产的损益	7,927,299.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,686,851.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,770.43	
减：所得税影响额	2,986,365.71	
少数股东权益影响额（税后）	803,071.17	
合计	8,922,703.69	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

公司是国内房地产家居网络营销服务领域的先行者之一，在该领域已深耕多年。基于“立足于居、成就于家”的战略定位，致力于打造全国领先的幸福居家首选平台，努力成为“国内领先的互联网居家服务商”。

报告期内，公司“3+N”的业务体系未发生重大变化，但各项业务均根据市场情况进行了调整和完善：

“365淘房”是以数据为核心的服务交易平台业务，即基于公司自主研发的PC和移动端平台（365淘房网www.house365.com），一方面为网友提供全面、优质的房产资讯、咨询及导购类服务，另一方面为开发企业、代理中介经纪企业等提供线上线下全方位的营销服务；从服务内容看，包括新房服务、存量房服务、生活服务和房地产专业研究服务；从收入来源看则主要包括为网络广告、房产营销服务收入以及存量房端口费用等。该业务为公司主要收入来源。报告期内，公司通过产品升级、组织激活等手段继续加强核心能力即对C端的互动导购服务能力，对B端的服务交付能力的建设。

“365金服”主要是基于房地产交易场景深耕存量资产服务领域，服务集团主营业务，面向母公司电子商务平台的成员和客户提供金融服务，以及其他省金融办批准的业务；公司已构建了以互联网小贷公司为资金平台，以交易场景为基础，自营、合作渠道并存的金融服务体系。目前，该项业务主要由三六五小贷承担，其业务已拓展至南京、合肥、上海、北京、无锡等城市，365金服收入主要为利息收入。报告期内，公司根据国家政策变化相应调整了业务和产品战略，进一步加强渠道能力，巩固房产金融产品核心优势；并积极探索非房产金融产品设计创新。

“365资管业务”是公司正在培育的业务，主要从事租赁服务与资产运营，公司布局的租赁服务平台目前服务对象为：B端租赁企业以及职业房东、C端租客。在存量房产租赁领域，提供信息展示服务之外，还提供全方位的金融、管理系统、营销平台以及智能设备等附随服务。报告期内，公司完成了爱租哪与淘房租房频道的整合，初步完成了租房大平台的构建，努力实现由资源信息导向向用户服务导向逐渐更替升级，链接上下游打造服务闭环、建立服务标准体系。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
货币资金	本报告期末货币资金较期初增长 62.52%，主要是由于为后期储备资金增加贷款以及经营性现金流入所致；
交易性金融资产、其他流动资产	交易性金融资产较期初大幅增加，以及其他流动资产期末较期初减少 29.87%，主要是由于本报告期内公司根据有关规定适用金融工具新会计准则会计核算发生变化所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期内公司核心竞争力未发生重大变化

1、平台及客户资源优势 公司是国内领先的房地产家居网络服务企业，旗下拥有自主开发的“365淘房”、“爱租哪”等网络平台，具有多年营销经验与数据积累，通过不断创新业务模式、提高服务品质，拥有长期稳定合作的客户群。在区域内建立了一定的品牌知名度。

2、专业服务能力 公司多年服务于房地产行业，对房地产市场运行规律有较深入了解，也建立了具有丰富房地产营销服务经验的业务团队。公司还打造从新房、二手房、租赁、家居到生活服务、金融服务的全产业链，可以为用户及开发企业提供全方位的精准服务。

3、研发、技术优势 通过多年网站平台的运营管理和研发，公司培养了一支稳定、过硬的技术研发团队，公司持续跟踪和研究互联网领域的新技术和行业前瞻性技术，通过自主研发了一系列的网络核心技术，不断升级优化现有服务平台系统，改善用户体验。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在下游房地产市场多变，本行业竞争加剧背景下，公司通过组织激活等措施不断提升自身核心服务能力，基本完成了年初的各项工作规划。报告期内，公司实现了营业收入23948.99万元，同比增长5.32%，实现归属于上市公司母公司股东的净利润4749.95万元，较上年同期下降了7.27%。净利润较上年同期略有下滑，主要是由于报告期内基于数据变现的包销业务收入占比增加和公司加大营销推广力度，因此销售费用增长相对更快，同时由于上年同期投资收益中来自部分联营企业的收益高于今年。

本报告期内，公司重点开展了以下一些工作：

1、完善目标和激励体系，推行项目制，全方位开展组织激活

首先公司制定了三年增长目标，以及与之配套的短、中、长期激励政策，各城市公司也围绕三年目标制定落地策略、实施路径和激励政策；

其次公司大力推行旨在激活团队、提升业绩、发现优秀人才的项目运营制，一方面激活组织，即通过砍掉层级，授权一线，根据项目组建团队，实现扁平化管理；锻造组织驾驭未来不确定性的能力，使组织更具有创造力与持续发展的能力；另一方面也激活个体，通过项目示范价值，激发组织全员的主观能动性，提升组织的整体效能；并可通过项目运营，挖掘人才，赋能优秀人才，并使之在实岗中轮值锻炼，不断提升。截至6月，已有共计29个业务类项目立项，同时交易类项目新增12个，共28个在执行。

2、业务深耕、实现内驱增长

公司各项业务均继续根据公司战略以及市场变化情况进行升级：

365淘房：基于数据变现的包销、分销业务持续增长

在试点成功的基础上，基于数据变现的包销、分销业务已在各城市公司推广，并已取得一定成效，本报告期内，根据事业部口径的统计，基于数据变现的包销业务收入较上年同期增长111. 71%，分销的佣金等收入较上年同期增长25%。

数据是公司平台服务的核心，因此本报告期内，公司继续加强有效数据搜集、流转、运用，一方面各城市公司将房博士、私享会等产品与本地情况相结合进行创新性运用，提升toC的专业服务能力同时更加

有效地获取数据；另一方面公司开发了基于对网友浏览、报名轨迹等数据进行地采集运算及挖掘分析的365云迹等产品，并加强了数据转化利用的全链条跟踪。

针对市场竞争加剧情况，存量房业务正在不断尝试转型升级的方案，“惠买”服务双端客户认可度较高，已由线下转线上试运营，“慧卖”服务量、转介绍量保持上升趋势。

365金服：存量深耕增量突破

报告期内，金融服务业务一方面进一步加强渠道能力，新增多个渠道，自营业务也初步打开局面，机构业务渐入佳境；另一方面也在学习外部优秀产品理念，探索非房产金融产品设计创新，为三六五网注册会员提供消费金融服务，初步尝试了手机分期等服务；针对市场变化，金服还调整产品结构，本报告期内主打产品从上年同期的一年期产品转变为周转快的短期产品，因此本报告期内总放款量为36.72亿，远高于上年同期。

合规和风控依旧是金服重点关注，公司高度注重合规，内部定期开展自查、抽查；风控前置措施行之有效，本报告期内未产生新的不良，且2019年上半年，通过催收共回收不良资产698.30万元。不良率逐月降低，存量资产更加健康。

365资管： 构建租房大平台

报告期内，公司统一了365淘房网与爱租哪租房入口，初步构建了租房服务大平台，未来还将由“信息化”往“服务化”发展，通过“产品+服务+大数据”三核心，努力打造“大流量+高转化+多服务”的365租房平台。

除上述主要业务外，公司研发、财务、内控（包括法务、风控、内审）、投资等各方面工作均按照公司年初规划稳步推进，研发统一了移动端开发和WEB触屏端开发的项目管理工具，并开展了产品技术体系的管理变革；在资金管理方面，扩大了融资授信额度，提高了资金使用效率；法务加强了与业务部门的沟通协作，协助项目合作谈判、商务条件确认及风险分析、系列法律文件的起草与审查，内审则梳理业务过程中需把控的关键要点提前发布，指导业务操作规范 。投资业务梳理了在目前阶段下适合公司的投资之道，通过与其他专业投资机构的合作开展投资业务。

财务报告主要变动项目说明：

合并利润表项目：

1、利息费用较上年同期增长50.64%，主要是由于本报告期借款增加，利息支出相应增加所致；

2、投资收益较上年同期有较大变化，主要是由于上年同期联营企业芜湖旷然投资收益较高，以及本期远期结售汇到期产生的损益所致；

合并资产负债表项目：

1、货币资金较期初增长62.52%，主要是由于为后期储备资金增加贷款以及经营性现金流入所致；

2、交易性金融资产较期初大幅增加，其他流动资产较期初减少29.87%，主要是由于本报告期公司采用新金融工具准则，原在其他流动资产项下核算的理财等转到交易性金融资产项下核算所致；

3、递延所得税资产较期初下降53.59%，主要是由于半年度预提费用尚未计提递延所得税资产所致；

4、其他非流动资产较期初增加71.11%，主要是由于购买房产预付购房款增加所致；

5、短期借款较期初增长49.55%，主要是由于为后期业务需要储备资金，增加贷款所致；

6、应付账款较期初下降79.50%，主要是由于应付货款到期结算所致；

7、应付职工薪酬较期初下降45.85%，主要是由于期初余额中包含的计提上年年终奖已结算，余额减少所致；

8、应交税费较期初下降46.95%，主要是由于期初母公司企业所得税应交金额较高所致；

9、递延所得税负债较期初减少62.54%，主要原因是远期结售汇公允价值变动和根据国家税务总局财税[2018]54号，上期购入单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，形成的应纳税暂时性差异。

合并现金流量表项目：

1、收到其他与经营活动有关的现金、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期有较大增长，主要是由于本报告期内基于数据变现的包销业务的保证金、押金支付和收回增加所致；

2、客户贷款及垫款净增加额与上年同期有较大变动，主要是由于上年同期公司响应国家去杠杆的政策主动控制贷款规模所致；

3、经营活动产生的现金净流入较上年同期下降57.16%，主要是由于本报告期小贷公司的客户贷款及垫款净增加额较上年同期有较大增长，经营活动的现金流出因此增速更大所致；

4、投资活动产生的现金净流出较上年同期减少35.45%，主要是由于本报告期理财的净投入（投入-收回）较上年同期减少所致；

5、筹资活动产生的现金净流入较上年同期增加422.94%，主要是由于本报告期公司未来后期业务需要，短期借款增加所致。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	239,489,908.22	227,382,188.61	5.32%	
营业成本	13,239,532.79	12,247,588.17	8.10%	
销售费用	109,032,423.79	93,672,354.14	16.40%	
管理费用	32,171,023.28	34,606,570.87	-7.04%	
财务费用	8,325,906.66	9,539,242.36	-12.72%	
所得税费用	13,363,472.30	13,388,646.83	-0.19%	
研发投入	14,017,274.09	15,855,459.07	-11.59%	
经营活动产生的现金流量净额	99,782,030.83	232,908,568.61	-57.16%	主要是由于本报告期小贷公司的客户贷款及垫款净增加额较上年同期有较大增长，经营活动的现金流出因此增速更大所致
投资活动产生的现金流量净额	-96,222,699.88	-149,063,539.95	-35.45%	主要是由于本报告期理财的净投入（投入-收回）较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	173,546,767.00	33,186,543.61	422.94%	主要是由于短期借款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	177,106,103.03	116,651,667.27	51.82%	主要是由于上述筹资活动、投资活动、经营活动综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
房地产网络营销服务	204,095,651.14	11,654,110.77	94.29%	8.53%	11.03%	-0.13%
互联网金融及平台服务业务	31,298,170.29	1	100.00%	-5.55%		1.41%
分地区						
长江三角洲地区	186,677,205.99	9,691,018.33	94.81%	6.73%	2.63%	0.21%

长江三角洲以外地区	52,137,014.62	2,805,095.21	94.62%	2.35%	17.04%	-0.68%

注： 本期互联网金融及平台服务业务相关支出根据有关规定均在当期费用核算，故未计入营业成本。上年同期有少量安家贷业务成本（安家贷已于今年 2 月注销）。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	466,700,416.42	20.31%	354,286,222.81	21.36%	-1.05%	
应收账款	58,739,141.79	2.56%	34,188,613.14	2.06%	0.50%	
长期股权投资	132,178,209.91	5.75%	152,783,747.49	9.21%	-3.46%	主要是由于收回部分投资以及权益法确认投资损失等影响所致
固定资产	7,335,818.12	0.32%	9,432,680.91	0.57%	-0.25%	
短期借款	611,672,633.00	26.62%	229,147,661.00	13.82%	12.80%	主要是由于公司因业务规模扩大短期借款增加所致
交易性金融资产	388,547,111.88	16.91%			16.91%	主要是由于本报告期公司适用新金融工具准则，原在其他流动资产项下核算的理财产品转到本项下核算所致
其他应收款	503,593,633.50	21.92%	254,150,858.58	15.33%	6.59%	主要是由于公司基于数据变现的包销业务项目较上年同期增加，相应支付的业务保证金增加所致
其他流动资产	661,992,127.25	28.81%	827,270,680.75	49.89%	-21.08%	主要是由于本报告期公司适用新金融工具准则，原在其他流动资产项下核算的理财产品转到交易性金融资产项下核算所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,701,712.64	票据保证金49,130,280.00元、存管保证金26,571,432.64元。
合计	75,701,712.64	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,430,000.00	11,288,690.00	-43.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	36,600	19,600	0
券商理财产品	自有资金	15,000	0	0

信托理财产品	自有资金	6,000	0	0
其他类	自有资金	18,000	18,000	0
合计		75,600	37,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行龙蟠路支行	银行	随时支取保本浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019 年 01 月 08 日	2019 年 03 月 29 日	债券等固定收益产品	到期支付	2.60%	29.74	29.74	本金利息均已收回	0	是	是	
宁波银行南京分行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有暂时闲置资金	2019 年 01 月 15 日	2019 年 02 月 19 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.70%	3.55	3.55	本金利息均已收回	0	是	是	
浦发银行栖霞支行	银行	保本保收益型	1,000	自有暂时闲置资金	2019 年 01 月 21 日	2019 年 02 月 25 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.60%	3.4	3.4	本金利息均已收回		是	是	
民生银行栖霞支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有暂时闲置资金	2019 年 01 月 18 日	2019 年 02 月 27 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.60%	7.92	7.92	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	保本浮动收益型	1,500	自有暂时闲置资金	2019 年 01 月 22 日	2019 年 02 月 21 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.58%	4.41	4.41	本金利息均已收回		是	是	
中信银行建邺	银行	保本浮动收益型	5,000	自有暂时闲置	2019 年 01 月 25	2019 年 02 月 27	债券等固定收	到期支付	3.55%	16.05	16.05	本金利息均已		是	是	

支行				资金	日	日	益产品					收回				
联储证券	券商	浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019年01月31日	2019年02月27日	债券等固定收益产品	到期支付	5.00%	20.88	20.88	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	保本浮动收益型	7,000	自有暂时闲置资金	2019年01月31日	2019年02月22日	债券等固定收益产品	到期支付	3.58%	54.38	54.38	本金利息均已收回		是	是	
宁波银行南京分行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有暂时闲置资金	2019年02月21日	2019年03月22日	债券等固定收益产品	到期支付	3.70%	29.4	29.4	本金利息均已收回		是	是	
联储证券	券商	低风险浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019年02月27日	2019年03月25日	债券等固定收益产品	到期支付	5.00%	19.48	19.48	本金利息均已收回		是	是	
中信银行建邺支行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有暂时闲置资金	2019年03月01日	2019年04月03日	债券等固定收益产品	到期支付	3.35%	9.09	9.09	本金利息均已收回		是	是	
宁波银行南京分行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有暂时闲置资金	2019年03月26日	2019年04月26日	债券等固定收益产品	到期支付	3.60%	3.06	3.06	本金利息均已收回		是	是	
招商银行龙蟠路支行	银行	随时支取保本浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019年04月02日	2019年08月30日	债券等固定收益产品	到期支付	2.60%			质押中，尚未支取		是	是	
联储证券	券商	低风险浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019年04月04日	2019年04月24日	债券等固定收益产品	到期支付	5.40%	15.43	15.43	本金利息均已收回		是	是	

华泰证券	券商	保本浮动收益型	3,000	自有暂时闲置资金	2019年04月04日	2019年05月07日	债券等固定收益产品	到期支付	3.30%	9.49	9.49	本金利息均已收回		是	是	
中融信托	信托	低风险浮动收益型	2,000	自有暂时闲置资金	2019年04月08日	2019年04月17日	债券等固定收益产品	到期支付	3.83%	1.62	1.62	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	低风险浮动收益型	4,000	自有暂时闲置资金	2019年04月09日	2019年04月23日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%	14.48	14.48	本金利息均已收回		是	是	
中信银行建邺支行	银行	低风险浮动收益型	3,000	自有暂时闲置资金	2019年04月26日	2019年05月30日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%	9.5	9.5	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	低风险浮动收益型	8,800	自有暂时闲置资金	2019年04月30日	2019年06月10日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%	15.13	15.13	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	低风险浮动收益型	3,800	自有暂时闲置资金	2019年05月29日	2019年06月17日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%	10.76	10.76	本金利息均已收回		是	是	
兴业银行河西支行	银行	随时支取低风险浮动收益型	7,600	自有暂时闲置资金	2019年06月12日	2019年08月30日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%			尚未支取		是	是	
兴业银行河西支行	银行	随时支取低风险浮动收益型	2,000	自有暂时闲置资金	2019年06月13日	2019年08月30日	债券等固定收益产品	到期支付	3.40%			尚未支取		是	是	
中融信托	信托	货币基金	4,000	自有暂时	2019年05	2019年06	债券等固	到期支付	3.70%	12.96	12.96	本金利息		是	是	

				闲置资金	月 10 日	月 11 日	定收益产品					均已收回				
中融信托	信托	低风险浮动收益型	2,000	自有暂时闲置资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 06 月 11 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.70%	4.99	4.99	本金利息均已收回		是	是	
民生银行栖霞支行	银行	低风险浮动收益型	2,000	自有暂时闲置资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 07 月 01 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.45%			尚未支取		是	是	
中信银行建邺支行	银行	随时支取低风险浮动收益型	3,000	自有暂时闲置资金	2019 年 06 月 17 日	2019 年 08 月 30 日	债券等固定收益产品	到期支付	2.10%			尚未支取		是	是	
广发基金	其他	可随时赎回的货币基金	8,000	自有暂时闲置资金	2019 年 06 月 06 日	2019 年 08 月 16 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.50%			尚未赎回		是	是	
中信银行建邺支行	银行	保本浮动收益型	4,000	自有暂时闲置资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 03 月 06 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.00%	5.66	5.66	本金利息均已收回		是	是	
招商银行鼓楼支行	银行	保本浮动收益型	8,000	自有暂时闲置资金	2019 年 02 月 01 日	2019 年 03 月 05 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.00%	14.99	14.99	本金利息均已收回		是	是	
联储证券	券商	低风险浮动收益型	10,000	自有暂时闲置资金	2019 年 02 月 13 日	2019 年 03 月 14 日	债券等固定收益产品	到期支付	5.00%	37.71	37.71	本金利息均已收回		否	是	
联储证券	券商	低风险浮动收益型	5,000	自有暂时闲置资金	2019 年 03 月 20 日	2019 年 04 月 17 日	债券等固定收益产	到期支付	5.00%	18.74	18.74	本金利息均已收回		是	是	

							品									
广发银行玄武支行	银行	低风险浮动收益型	4,100	自有暂时闲置资金	2019 年 03 月 06 日	2019 年 04 月 08 日	债券等固定收益产品	到期支付	3.00%	14.13	14.13	本金利息均已收回		是	是	
合计			131,800	--	--	--	--	--	--	386.95	386.95	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（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：人民币元

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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	子公司	法规许可的贷款等金融服务	420000000	692,500,407.98	491,943,720.94	31,025,852.11	19,926,905.29	14,962,275.59

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州好房好淘网络科技有限公司	新设非全资子公司	尚无重大影响
马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）	新设全资子公司	尚无重大影响
马鞍山思嘉投资管理有限公司	新设全资子公司	尚无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 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、公司所服务区域的房地产市场存在不确定性，一方面是由于宏观经济形势存在变数，中美贸易争端可能会对经济增速、汇率、利率等产生影响，进而间接影响房地产市场供需和资金状况；另一方面在中央和地方房地产市场调控政策存在不确定性，各级地方政府的下一阶段政策调整和执行情况均存在一定的不确定性。针对此项风险，公司管理层将持续密切关注市场变化，及时调整经营策略。

2、由于不断有具有实力的新竞争者加入，本行业竞争预计将加剧，存在公司在部分城市市场竞争压力加大，业绩波动的可能。针对此项风险，公司将继续提高自身核心竞争力，贯彻公司规划，提升组织活力，不断增强为C端、B端的服务能力，从而增强在各城市市场的竞争力。

3、公司的金融服务和住房租赁、资管等新业务可能受政策调整、市场因素影响，存在发展速度、结果未能达到预期的风险。公司将跟踪金融监管、租赁方面的政策走势，在合规范围内稳步推进；公司高度重视风控，也会加强项目前期可行性分析，从而有效控制风险。

4、互联网技术更新快，新技术、新应用不断涌现，用户体验不断变化需求也在不断变化，公司如果不能及时完善产品，可能到时用户体验和黏性下降，不能完全满足客户需求的风险。公司一直以来都很注重技术和产品开发，在不断改进现有网站平台的同时还跟踪最新技术、行业应用的发展趋势，进行技术储备。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.84%	2019 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 08 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)公告编号:2019-019
2018 年度股东大会	年度股东大会	17.32%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)公告编号:2019-044

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情况

□ 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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	胡光辉；凌云;马鞍山网景投资管理有限公司;齐东;盛宇华;	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人目前没有、将来也不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股	2012 年 03 月 12 日	法定期限	正常履行

			份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员。			
	胡光辉;李智;邢炜;章海林	其他承诺	如发行人及其子公司因上市前未按规定为员工缴纳社会保险、住房公积金而被有关部门责令补缴、追缴或处罚的，由发行人共同实际控制人胡光辉、邢炜、章海林、李智承担相应责任。	2012 年 03 月 12 日	法定期限	正常履行
股权激励承诺	本公司	其他承诺	公司股票期权及限制性股票激励计划（2017）有关承诺：公司承诺不为激励对象依本次激励计划获取有关限	2017 年 09 月 08 日	法定期限	正常履行

			制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
	激励对象	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017 年 09 月 08 日	法定期限	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、员工持股计划

公司2015年7月股东大会审议通过的员工持股计划在第三个考核期（2018年）完成后已全部实施完毕。

2、股权激励计划

公司股票期权及限制性股票激励计划（2017）（以下简称：激励计划）首次授予的部分股票期权及限制性股票第一个行权/解锁期在本报告期初已届满，公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于股票期权及限制性股票激励计划（2017）首次授予的股票期权/限制性股票第一个行权/解锁期符合行权/解锁条件的议案》和《关于回购注销部分股权激励首次授予的股票期权和限制性股票的议案》，董事会根据股东大会授权，经审核认为：叶茜茜等10名首次授予股票期权激励对象已符合该计划

首次授予第一个行权期行权条件的要求，齐东等15名首次授予限制性股票的激励对象已符合该计划首次授予第一个解锁期解锁条件的要求，共有合计11.2万份股票期权符合第一期行权条件；共有合计22.775万股限制性股票符合第一期解锁条件。因此公司于2019年6月为15名激励对象办理了共计22.775万股限制性股票的解锁，该部分股票于2019年6月10日上市流通。（具体情况详见公司公告，编号2019-045），而10名股票期权可行权激励对象书面确认放弃本次行权，未来将由公司予以注销；根据激励计划，第一个行权/解锁期未能行权的股票期权将由公司注销，未能解锁的限制性股票也将由公司予以回购注销，该事项目前正在办理中。

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

公司报告期不存在租赁情况。

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
江苏贝客邦投资管理有限公司	2018 年 06 月 27 日	2,300	2018 年 09 月 21 日	500	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	否
			2018 年 09 月 26 日	500	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	否
			2018 年 10 月 16 日	477.77	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	否

			2018 年 11 月 23 日	500	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	否
			2019 年 01 月 14 日	322.23	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		322.23		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		2,300		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,300		
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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	2019 年 03 月 20 日	10,000		0	连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	是
南京极舍网络科技有限公司	2019 年 04 月 19 日	4,500		0	连带责任保证	主合同期限 60 个月	否	是
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	2019 年 06 月 10 日	3,000			连带责任保证	主合同期限一年，保证合同期限为债权存续期及到期后两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		17,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		17,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		17,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		322.23		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		19,800		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,300		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	1.89%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
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）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

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

本公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司主要从事互联网服务，办公场所均为租赁，基本不涉及环保排污事项。

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,607,560	8.09%				28,982,414	28,982,414	44,589,974	23.10%
3、其他内资持股	15,607,560	8.09%				28,982,414	28,982,414	44,589,974	23.10%
其中：境内法人持股						1,463,036	1,463,036	1,463,036	0.76%
境内自然人持股	15,607,560	8.09%				27,519,378	27,519,378	43,126,938	22.34%
二、无限售条件股份	177,388,440	91.91%				-28,982,414	-28,982,414	148,406,026	76.90%
1、人民币普通股	177,388,440	91.91%				-28,982,414	-28,982,414	148,406,026	76.90%
三、股份总数	192,996,000	100.00%				0	0	192,996,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事会、监事会于2019年3月7日完成换届选举，新任董事、监事的部分持股根据有关规定增加锁定，离任的董事、监事根据有关规定在离职后6个月内持股全部锁定；

2、公司完成了回购股份，共计回购了1,463,036股；

3、公司股权激励计划第一期届满，部分限制性股票解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月7日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的方案》，同意公司使用不低于1500万元，且不超过2000万元自有资金以不超过14元/股的价格，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式回购部分公司股票。（公告编号：2019-019）

2、根据公司2017年第一次临时股东大会授权，公司董事会经审议，认为在《股票期权及限制性股票激励

计划（2017）》首次授予的部分股票期权及限制性股票第一个行权/解锁期届满时，行权/解锁条件成就，部分激励对象获授的部分股票期权、限制性股票可根据相关计划和管理办法的要求行权/解锁。（公告编号:2019-039)

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月14日，公司完成回购专用账户的开立，并披露了《回购报告书》（公告编号：2019-024）；公司于2019年4月29日实施了首次回购并披露了相关情况（公告编号：2019-042）；2019年5月6日，公司累计回购了公司股份1,463,036股,占公司总股本的0.76%；由于回购数量已达到本次回购方案中确定的上限，因此本次回购方案实施完成。（公告编号：2019-043）本次回购最高成交价为13.99元/股，最低成交价为12.99元/股，支付的总金额为20,003,924.69元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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
胡光辉	0		24,431,962	24,431,962	当选公司第四届董事会董事，董事、监事、高管持股根据有关规定部分限售	法定期限
章海林	7,249,468		1,460,290	8,709,758	第三届董事会董事，离任后根据规定锁定	法定期限
李智	4,138,008		879,336	5,017,344	第三届监事会监事，离任后根据规定锁定	法定期限
齐东	137,528	30,000		107,528	董事、监事、高管持股根据有关规定限售，解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票	法定期限

					第一期部分解锁	
蒋宁	2,802,193		934,065	3,736,258	第三届董事会董事，离任后根据规定锁定	法定期限
凌云	534,363	0		534,363	董事、监事、高管持股根据有关规定限售	法定期限
程海	30,000	7,500		22,500	董事、监事、高管持股根据有关规定限售，解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票第一期部分解锁	法定期限
姜敏	119,900	29,975		89,925	董事、监事、高管持股根据有关规定限售，解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票第一期部分解锁	法定期限
李晓蕙	59,000	20,650		38,350	本期解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票第一期部分解锁	法定期限
孙云	50,000	7,500		42,500	本期解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票第一期部分解锁	法定期限
其他限制性股票激励对象	487,100	90,650		396,450	本期解除限售为股权激励计划首次授予的限制性股票第一期部分解锁	法定期限
合计	15,607,560	186,275	27,705,653	43,126,938	--	--

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	28,453	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

胡光辉	境内自然人	16.88%	32,575,950		24,431,962	8,143,988		
章海林	境内自然人	4.51%	8,709,758		8,709,758			
李智	境内自然人	2.60%	5,017,344		5,017,344			
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 3 号私募投资基金	其他	2.04%	3,930,153			3,930,153		
蒋宁	境内自然人	1.94%	3,736,258		3,736,258			
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 1 号私募投资基金	其他	1.37%	2,636,100			2,636,100		
李东	境外自然人	1.35%	2,602,120			2,602,120		
马鞍山幸福基石投资管理有限公司	境内非国有法人	0.86%	1,659,204			1,659,204		
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 2 号私募投资基金	其他	0.69%	1,333,240			1,333,240		
马鞍山网景投资管理有限公司	境内非国有法人	0.68%	1,305,149			1,305,149		
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡光辉与蒋宁为夫妻关系，章海林与李东为夫妻关系。胡光辉持有马鞍山网景投资管理有限公司 38.86%股权。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
胡光辉	8,143,988		
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 3 号私募投资基金	3,930,153		

芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 1 号私募投资基金	2,636,100		
李东	2,602,120		
#马鞍山幸福基石投资管理有限公司	1,659,204		
芜湖弘唯基石创业投资合伙企业（有限合伙）－弘唯基石盛世优选 2 号私募投资基金	1,333,240		
马鞍山网景投资管理有限公司	1,305,149		
#凌志祥	1,010,740		
中央汇金资产管理有限责任公司	650,600		
徐非	624,000		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	胡光辉与蒋宁为夫妻关系，章海林与李东为夫妻关系。胡光辉持有马鞍山网景投资管理有限公司 38.86%股权。		

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）
胡光辉	董事长	现任	32,575,950			32,575,950			
齐东	董事、总裁	现任	143,371			143,371			
凌云	董事、副总裁、董事会秘书	现任	712,484			712,484			
盛宇华	独立董事	现任	0			0			
刘一平	独立董事	现任	0			0			
姜敏	监事会主席	现任	119,900			119,900			
汤荣	监事	现任	0			0			
张雅杰	监事	现任	0			0			
程海	财务总监	现任	30,000			30,000			
章海林	董事长	离任	8,709,758			8,709,758			
蒋宁	董事	离任	3,736,258			3,736,258			
林雷	独立董事	离任	0			0			
李智	监事会主席	离任	5,017,344			5,017,344			
崔昭华	监事	离任	0			0			
边慧玲	监事	离任	0			0			
合计	--	--	51,045,065	0	0	51,045,065	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
章海林	第三届董事会董事长	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满因个人原因不再担任公司董事

蒋宁	第三届董事会董事	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满因个人原因不再担任公司董事
林雷	第三届董事会独立董事	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满，因已连任两届，根据有关规定不再担任公司独立董事
李智	第三届监事会主席	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满因个人原因不再担任公司监事
崔昭华	第三届监事会监事	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满因个人原因不再担任公司监事
边慧玲	第三届监事会监事	任期满离任	2019 年 03 月 07 日	任期届满因个人原因不再担任公司监事

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏三六五网络股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	466,700,416.42	287,156,394.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	388,547,111.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,856,355.50
衍生金融资产		
应收票据	1,203,555.00	1,501,855.00
应收账款	58,739,141.79	58,396,090.80
应收款项融资		
预付款项	908,088.04	12,567.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	503,593,633.50	566,017,356.44
其中：应收利息	7,884,498.90	3,599,585.06
应收股利		

买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		3,027,733.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	661,992,127.25	943,968,634.26
流动资产合计	2,081,684,073.88	1,862,936,987.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		911,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	132,178,209.91	137,470,908.30
其他权益工具投资	3,711,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,335,818.12	8,809,089.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,372,402.33	3,899,281.14
开发支出		
商誉	1,000,000.00	1,000,000.00
长期待摊费用	11,596,671.92	12,362,024.82
递延所得税资产	4,424,346.12	9,533,851.43
其他非流动资产	51,334,451.00	30,000,000.00
非流动资产合计	215,952,899.40	203,986,154.83
资产总计	2,297,636,973.28	2,066,923,141.94
流动负债：		
短期借款	611,672,633.00	408,996,880.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	166,432.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		335,936.25
衍生金融负债		
应付票据	163,767,600.00	163,767,600.00
应付账款	754,701.49	3,681,268.84
预收款项	13,885,601.06	17,665,979.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,668,242.72	23,393,631.31
应交税费	8,787,855.34	16,564,133.20
其他应付款	141,521,098.73	123,026,835.33
其中：应付利息	1,034,025.92	1,156,789.55
应付股利	180,003.60	180,003.60
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	34,922,136.78	29,861,415.00
流动负债合计	988,146,301.62	787,293,679.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	402,635.44	1,074,785.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	402,635.44	1,074,785.16
负债合计	988,548,937.06	788,368,464.99
所有者权益：		
股本	192,996,000.00	192,996,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,124,957.41	287,446,230.86
减：库存股	20,003,924.69	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,019,800.03	75,019,800.03
一般风险准备	5,949,880.74	5,949,880.74
未分配利润	675,563,663.99	628,064,178.57
归属于母公司所有者权益合计	1,218,650,377.48	1,189,476,090.20
少数股东权益	90,437,658.74	89,078,586.75
所有者权益合计	1,309,088,036.22	1,278,554,676.95
负债和所有者权益总计	2,297,636,973.28	2,066,923,141.94

法定代表人：胡光辉　　主管会计工作负责人：齐东　　会计机构负责人：程海

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	397,797,700.49	152,855,439.99
交易性金融资产	376,547,111.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,856,355.50
衍生金融资产		
应收票据	511,100.00	589,000.00
应收账款	43,154,345.74	45,549,100.57

应收款项融资		
预付款项	671,767.90	
其他应收款	645,912,452.02	705,292,233.03
其中：应收利息	817,374.23	656,549.16
应收股利	1,014,359.80	1,014,359.80
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,604,713.99	289,176,972.77
流动资产合计	1,468,199,192.02	1,196,319,101.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		911,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	576,107,523.38	706,903,016.97
其他权益工具投资	3,711,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,286,584.57	5,002,845.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,319,902.27	3,842,031.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,054,715.52	9,436,106.92
递延所得税资产	11,248,253.41	15,742,732.76
其他非流动资产		30,000,000.00
非流动资产合计	608,727,979.15	771,837,732.79
资产总计	2,076,927,171.17	1,968,156,834.65

流动负债：		
短期借款	545,672,633.00	389,996,880.00
交易性金融负债	166,432.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		335,936.25
衍生金融负债		
应付票据	163,767,600.00	163,767,600.00
应付账款		2,719,460.00
预收款项	7,749,307.20	10,381,044.04
合同负债		
应付职工薪酬	8,480,426.86	16,004,953.65
应交税费	1,752,925.14	11,562,094.66
其他应付款	226,496,679.72	275,425,829.48
其中：应付利息	1,384,025.92	1,137,529.93
应付股利	180,003.60	180,003.60
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	18,003,745.99	21,075,992.75
流动负债合计	972,089,750.41	891,269,790.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	305,906.00	975,942.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	305,906.00	975,942.06
负债合计	972,395,656.41	892,245,732.89
所有者权益：		

股本	192,996,000.00	192,996,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,708,288.13	292,950,492.69
减：库存股	20,003,924.69	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,019,800.03	75,019,800.03
未分配利润	562,811,351.29	514,944,809.04
所有者权益合计	1,104,531,514.76	1,075,911,101.76
负债和所有者权益总计	2,076,927,171.17	1,968,156,834.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	239,489,908.22	227,382,188.61
其中：营业收入	239,489,908.22	227,382,188.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,912,541.70	169,501,955.39
其中：营业成本	13,239,532.79	12,247,588.17
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	3,126,381.09	3,580,740.78
销售费用	109,032,423.79	93,672,354.14
管理费用	32,171,023.28	34,606,570.87
研发费用	14,017,274.09	15,855,459.07

财务费用	8,325,906.66	9,539,242.36
其中：利息费用	12,502,448.26	8,299,314.19
利息收入	1,241,751.79	1,167,296.02
加：其他收益	1,316,691.75	
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,236,475.66	4,862,122.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,260,307.82	-877,169.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,216,615.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,511,567.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,186,880.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	184,024.15	19,365.52
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	58,546,654.79	65,948,601.38
加：营业外收入	6,371,135.45	5,258,459.51
减：营业外支出	400,158.57	344,409.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	64,517,631.67	70,862,651.35
减：所得税费用	13,363,472.30	13,388,646.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	51,154,159.37	57,474,004.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	51,154,159.37	57,474,004.52
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	47,499,485.42	51,225,288.70
2.少数股东损益	3,654,673.95	6,248,715.82
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	51,154,159.37	57,474,004.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,499,485.42	51,225,288.70
归属于少数股东的综合收益总额	3,654,673.95	6,248,715.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.27

（二）稀释每股收益	0.25	0.27

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：胡光辉　　主管会计工作负责人：齐东　　会计机构负责人：程海

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	139,574,558.73	125,196,708.77
减：营业成本	9,475,522.40	7,272,531.37
税金及附加	1,878,678.11	2,089,033.75
销售费用	65,570,205.61	57,739,160.34
管理费用	20,781,212.74	17,686,829.86
研发费用	11,027,508.56	11,409,045.16
财务费用	5,623,959.28	4,599,392.39
其中：利息费用	12,748,410.67	6,766,375.31
利息收入	3,936,086.39	3,945,136.60
加：其他收益	699,515.35	
投资收益（损失以“—”号填列）	17,261,801.07	16,352,769.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,260,307.82	-885,597.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,216,615.63	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-57,544.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		8,558,778.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,050.45	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,362,909.57	49,312,264.56
加：营业外收入	5,939,622.26	1,135,129.18

减：营业外支出	312,813.65	262,514.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,989,718.18	50,184,879.01
减：所得税费用	4,123,175.93	5,226,389.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,866,542.25	44,958,489.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	47,866,542.25	44,958,489.96
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	47,866,542.25	44,958,489.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.23
（二）稀释每股收益	0.25	0.23

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	231,361,036.66	229,828,055.85
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	217,240,432.68	9,867,185.30
经营活动现金流入小计	448,601,469.34	239,695,241.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,985,304.62	3,648,504.18
客户贷款及垫款净增加额	11,656,359.61	-175,487,274.71
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	83,615,489.32	84,705,826.55
支付的各项税费	32,431,953.53	29,573,200.45
支付其他与经营活动有关的现金	218,130,331.43	64,346,416.07
经营活动现金流出小计	348,819,438.51	6,786,672.54
经营活动产生的现金流量净额	99,782,030.83	232,908,568.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,893,248,721.53	1,026,281,370.00
取得投资收益收到的现金	5,088,232.39	5,872,048.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	345,980.89	139,263.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,082,740.00
收到其他与投资活动有关的现金	34,209,038.06	1,167,296.02
投资活动现金流入小计	1,932,891,972.87	1,041,542,718.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,521,622.75	1,836,282.13
投资支付的现金	1,975,593,050.00	1,188,769,975.95
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,029,114,672.75	1,190,606,258.08
投资活动产生的现金流量净额	-96,222,699.88	-149,063,539.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,470,000.00	
取得借款收到的现金	352,200,000.00	164,655,755.00
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	353,670,000.00	164,655,755.00
偿还债务支付的现金	146,180,120.00	121,527,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,156,454.98	9,938,295.58
其中：子公司支付给少数股东的	1,390,000.00	2,755,263.92

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,786,658.02	3,915.81
筹资活动现金流出小计	180,123,233.00	131,469,211.39
筹资活动产生的现金流量净额	173,546,767.00	33,186,543.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5.08	-379,905.00
五、现金及现金等价物净增加额	177,106,103.03	116,651,667.27
加：期初现金及现金等价物余额	213,892,600.75	230,022,549.12
六、期末现金及现金等价物余额	390,998,703.78	346,674,216.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	146,658,743.71	118,294,969.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,020,963,377.45	552,237,429.27
经营活动现金流入小计	1,167,622,121.16	670,532,399.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,933,969.89	3,286,704.96
支付给职工以及为职工支付的现金	53,920,043.79	46,777,567.93
支付的各项税费	20,339,374.51	11,519,382.81
支付其他与经营活动有关的现金	942,852,810.37	455,886,052.48
经营活动现金流出小计	1,020,046,198.56	517,469,708.18
经营活动产生的现金流量净额	147,575,922.60	153,062,691.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,264,308,234.33	852,364,110.00
取得投资收益收到的现金	5,452,340.76	4,105,148.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,001.00	59,487.18
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	36,886,224.83	5,191,207.13
投资活动现金流入小计	1,306,696,800.92	861,719,952.80
购建固定资产、无形资产和其他	2,062,639.25	776,189.49

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,331,023,050.00	1,018,869,975.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,333,085,689.25	1,019,646,165.44
投资活动产生的现金流量净额	-26,388,888.33	-157,926,212.64
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	296,200,000.00	162,128,755.00
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	296,200,000.00	162,128,755.00
偿还债务支付的现金	137,180,120.00	109,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,719,181.35	6,564,000.04
支付其他与筹资活动有关的现金	21,786,658.02	
筹资活动现金流出小计	169,685,959.37	115,564,000.04
筹资活动产生的现金流量净额	126,514,040.63	46,564,754.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5.08	-379,905.00
五、现金及现金等价物净增加额	247,701,079.98	41,321,328.38
加：期初现金及现金等价物余额	84,977,891.74	156,672,577.98
六、期末现金及现金等价物余额	332,678,971.72	197,993,906.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	192,996,000.00				287,446,230.86				75,019,800.03	5,949,880.74	628,064,178.57		1,189,476,090.20	89,078,586.75	1,278,554,676.95

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	192,996,000.00				287,446,230.86				75,019,800.03	5,949,880.74	628,064,178.57		1,189,476,090.20	89,078,586.75	1,278,554,676.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,678,726.55	20,003,924.69					47,499,485.42		29,174,287.28	1,359,071.99	30,533,359.27
（一）综合收益总额											47,499,485.42		47,499,485.42	3,654,673.95	51,154,159.37
（二）所有者投入和减少资本					757,795.44								757,795.44		757,795.44
1．所有者投入的普通股															
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					757,795.44								757,795.44		757,795.44
4．其他															
（三）利润分配					920,931.11								920,931.11	-2,295,601.96	-1,374,670.85
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					920,931.11								920,931.11	-2,295,601.96	-1,374,670.85
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他						20,003,924.69							-20,003,924.69		-20,003,924.69
四、本期期末余额	192,996,000.00				289,124,957.41	20,003,924.69			75,019,800.03	5,949,880.74	675,563,663.99		1,218,650,377.48	90,437,658.74	1,309,088,036.22

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	192,996,000.00				282,841,662.70				68,048,792.17	5,949,880.74	557,016,568.91		1,106,852,904.52	83,398,769.38	1,190,251,673.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	192,996,000.00				282,841,662.70				68,048,792.17	5,949,880.74	557,016,568.91		1,106,852,904.52	83,398,769.38	1,190,251,673.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,183,152.78						51,225,288.70		52,408,441.48	5,877,099.82	58,285,541.30
（一）综合收益总额											51,225,288.70		51,225,288.70	6,248,715.82	57,474,004.52
（二）所有者投入和减少资本					1,183,152.78								1,183,152.78		1,183,152.78
1．所有者投入的普通股															
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					1,183,152.78								1,183,152.78		1,183,152.78
4．其他															
（三）利润分配														-371,616.00	-371,616.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-371,616.00	-371,616.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转															

增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	192,996,000.00				284,024,815.48				68,048,792.17	5,949,880.74	608,241,857.61		1,159,261,346.00	89,275,869.20	1,248,537,215.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	192,996,000.00				292,950,492.69				75,019,800.03	514,944,809.04		1,075,911,101.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余	192,99				292,950,				75,019,8	514,94		1,075,911,

额	6,000.00				492.69				00.03	4,809.04		101.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					757,795.44	20,003,924.69				47,866,542.25		28,620,413.00
（一）综合收益总额										47,866,542.25		47,866,542.25
（二）所有者投入和减少资本					757,795.44							757,795.44
1．所有者投入的普通股												
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					757,795.44							757,795.44
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收												

益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他						20,003,924.69						-20,003,924.69
四、本期期末余额	192,996,000.00				293,708,288.13	20,003,924.69			75,019,800.03	562,811,351.29		1,104,531,514.76

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	192,996,000.00				289,080,284.96				68,048,792.17	471,505,338.28		1,021,630,415.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	192,996,000.00				289,080,284.96				68,048,792.17	471,505,338.28		1,021,630,415.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,183,152.78					44,958,489.96		46,141,642.74
（一）综合收益总额										44,958,489.96		44,958,489.96
（二）所有者投入和减少资本					1,183,152.78							1,183,152.78
1．所有者投入的普通股												
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					1,183,152.78							1,183,152.78
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	192,996,000.00				290,263,437.74				68,048,792.17	516,463,828.24		1,067,772,058.15

三、公司基本情况

江苏三六五网络股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由江苏三六五网络有限公司整体变更

设立的股份有限公司。注册资本为人民币4,000万元，已于2009年9月2日在江苏省工商行政管理局办理了变更登记。

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

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

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

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

根据公司2017年第一次临时股东大会决议，本公司授予激励对象限制性股票，增加股本93.6万股，变更后注册资本为19,299.6万元。

公司主要的经营活动为第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务，第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。网站建设与网页设计服务；软件开发、销售；互联网信息咨询；数据处理与存储服务；信息技术服务；房地产中介服务；人才培训（不含国家统一认可的职业证书类培训）；投资咨询；设计、制作、发布路牌、灯箱、印刷品、礼品广告，代理自制广告；室内外装饰工程设计、施工；工程监理；商务信息咨询；建材销售；展览展示服务；电子产品销售；按摩器具、保健器材、健身器材、玩具的销售、租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司统一社会信用代码：91320000782717144Y。

法定代表人：胡光辉。

公司的经营地址：南京市建邺区新城科技园云龙山路99号省建大厦B座。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

合并财务报表范围

（1）本公司本期纳入合并范围的子（孙）公司

序号	子（孙）公司全称	子（孙）公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	南京网尚营销顾问有限公司	网尚营销	99.89	—
2	芜湖网尚资讯有限公司	芜湖网尚资讯	100.00	—

2-1	安徽爱住房产经纪有限公司	安徽爱住	—	100.00
3	合肥三六五网络有限公司	合肥三六五	100.00	—
3-1	蚌埠大数据网络传媒有限公司	蚌埠大数据	—	51.00
4	合肥肥肥网络科技有限公司	合肥肥肥	100.00	—
5	浙江三六五科技有限公司	浙江三六五	100.00	—
6	陕西三六五网络有限公司	陕西三六五	68.00	—
7	安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	安徽装修宝	95.00	5.00
7-1	苏州装修宝网络服务有限公司	苏州装修宝	—	60.00
8	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	南京小贷	83.34	—
9	江苏爱租哪信息科技有限公司	爱租哪	95.00	—
10	马鞍山网佳房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山网佳	98.84	—
11	南京极舍网络科技有限公司	极舍网络	100.00	—
12	南京光合时代创业投资有限公司	南京光合	100.00	—
13	南京硬腿子文化传媒有限公司	南京硬腿子	60.00	—
14	苏州好房好淘网络科技有限公司	苏州好房	100.00	—
15	马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山网居	100.00	—
16	马鞍山思嘉投资管理有限公司	马鞍山思嘉	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子（分）公司：

序号	子（分）公司全称	子（分）公司简称	本期纳入合并范围原因
1	苏州好房好淘网络科技有限公司	苏州好房	新设非全资子公司
2	马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山网居	新设全资子公司
3	马鞍山思嘉投资管理有限公司	马鞍山思嘉	新设全资子公司

本期减少子公司：

序号	子（分）公司全称	子（分）公司简称	本期减少合并范围原因
1	芜湖三六五装修惠网络服务有限公司	芜湖装修惠	注销
2	江苏安家贷金融信息服务有限公司	江苏安家贷	注销
3	徐州三六五创业投资有限公司	徐州三六五创投	注销
4	马鞍山爱租房屋租赁管理有限公司	马鞍山爱租	注销
5	辽宁三六五网络有限公司	辽宁三六五	注销

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报

告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（4）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资

本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如

果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分）：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且A.实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或B.虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅

将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，是指交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，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，在初始确认后，按照资产负债表日确定的损失准备金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（5）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主

合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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。

（6）金融资产（不含应收款项和发放贷款及垫款）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以下金融工具会计政策适用于2019年1月1日以前

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从

购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

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

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

（2）金融负债的分类

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

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

（3）金融资产的重分类

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

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

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作

为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

B.可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

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

11、 发放贷款及垫款的核算方法

（1）贷款的核算

本公司发放的贷款，按实际贷给借款人的金额入账。逢结息日，按照贷款本金和适用的利率计算应收利息。贷款本金和利息分别进行核算。

本公司主要为自营贷款。自营贷款指本公司自主发放的贷款，其风险由本公司承担，由本公司收取本金和利息。

（2）贷款的分类

①按贷款发放期限分类

本公司按贷款发放期限确定贷款类别，分为短期贷款和中长期贷款。凡期限在1年以内（含1年）的贷款作为短期贷款，期限在1年以上的贷款作为中长期贷款。

②按贷款的风险分类

本公司评估公司贷款质量，采用以风险为基础的分类方法，按照按时、足额收回的可能性将贷款分为正常、关注、次级、

可疑和损失五个类别，其中，后三类合称为不良贷款。

（3）应计贷款和非应计贷款

本公司对应计贷款和非应计贷款分别核算。非应计贷款是指贷款本金或利息逾期90天没有收回的贷款。应计贷款是指非应计贷款以外的贷款。

本公司对应计贷款和非应计贷款分别核算，当应计贷款转为非应计贷款时，将已入账的利息收入和应收利息予以冲销。

从应计贷款转为非应计贷款后，在收到该笔贷款的还款时，首先冲减本金；本金全部收回后，再收到的还款则确认为当期利息收入。

12、应收账款

13、 应收款项和贷款及垫款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用

（1）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A.应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B.应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C.其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1应收利息

其他应收款组合2应收股利

其他应收款组合3应收其他款项

对于组合3中的应收其他款项，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以下政策适用于2019年1月1日以前

（1）应收款项

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将100万元以上应收账款，50万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：应收代理保证金组合——公司为获得独家销售权利，支付给开发商的保证金，单独划为应收代理保证金组合。

组合2：未归入组合1且对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：应收代理保证金组合——对于应收代理保证金按照单项进行风险识别认定，对于单项认定不存在风险损失的代

理保证金不计提坏账准备。

组合2：账龄分析法——根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3-4年	100%	100%
4-5年	100%	100%
5年以上	100%	100%

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）贷款及垫款

本公司参照人民银行《贷款风险分类指导原则》及《贷款损失准备计提指引》建立审慎的贷款损失准备制度，将贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失类并按类别计提贷款损失准备金。其中，正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；损失类：在采取所有可能措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

期末按照贷款分类办法对贷款进行分类，按照分类结果逐类差额计提，参照执行财政部财金[2012]20号文件关于印发《金融企业准备金计提管理办法》的通知要求，贷款损失准备计提比例为：正常类贷款，计提比例为贷款余额1%；关注类贷款，计提比例为2%；次级类贷款，计提比例为25%；可疑类贷款，计提比例为50%；损失类贷款，计提比例为100%。按期末贷款余额的1%计提一般风险准备。

核销贷款时冲减已计提的贷款损失准备。已核销的贷款期后收回时，按已核销的贷款损失准备金额予以转回。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括周转材料等。

（2）发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

（3）周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法摊销。

（4）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

15、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

16、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益

性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（4）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

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

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的

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

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品收入

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

根据以上原则，本公司销售商品收入确认具体方法如下：公司根据客户订单发货，经客户签收后确认收入。

（2）提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

根据以上原则，本公司劳务收入确认具体方法如下：

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

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

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

前缴纳的服务费向其开具发票并确认收入。

收入确认的具体会计政策：劳务提供完毕时（意向购房者享受优惠成功购房时）。

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

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

④市场调研业务：为客户提供市场信息等相关数据的研究报告

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

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

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

⑥房地产代理销售业务：主要是指房地产二级市场代理销售业务。

收入确认的具体会计政策：在所提供的代理销售服务达到合同条款约定时，月末按房地产成交量计算确认收入。

已开始提供服务并收取的款项，收款进度超过服务进度的部分计入递延收益科目。

（3）让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

26、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的

损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利

润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第四届董事会第七次会议审议通过	
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	经公司第四届董事会第三次会议审议通过	

①2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	—	1,501,855.00	—	589,000.00
应收账款	—	58,396,090.80	—	45,549,100.57
应收票据及应收账款	59,897,945.80	—	46,138,100.57	—
应付票据	—	163,767,600.00	—	163,767,600.00
应付账款	—	3,681,268.84	—	2,719,460.00
应付票据及应付账款	167,448,868.84	—	166,487,060.00	—

②财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	287,156,394.29	287,156,394.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		290,856,355.50	290,856,355.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,856,355.50		-2,856,355.50
衍生金融资产			
应收票据	1,501,855.00	1,501,855.00	
应收账款	58,396,090.80	58,396,090.80	
应收款项融资			
预付款项	12,567.49	12,567.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	566,017,356.44	566,017,356.44	
其中：应收利息	3,599,585.06	3,599,585.06	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产	3,027,733.33	3,027,733.33	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	943,968,634.26	655,968,634.26	-288,000,000.00
流动资产合计	1,862,936,987.11	1,862,936,987.11	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	911,000.00		-911,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	137,470,908.30	137,470,908.30	
其他权益工具投资		911,000.00	911,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,809,089.14	8,809,089.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,899,281.14	3,899,281.14	
开发支出			
商誉	1,000,000.00	1,000,000.00	
长期待摊费用	12,362,024.82	12,362,024.82	
递延所得税资产	9,533,851.43	9,533,851.43	
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
非流动资产合计	203,986,154.83	203,986,154.83	
资产总计	2,066,923,141.94	2,066,923,141.94	
流动负债：			
短期借款	408,996,880.00	408,996,880.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		335,936.25	335,936.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	335,936.25		-335,936.25
衍生金融负债			
应付票据	163,767,600.00	163,767,600.00	
应付账款	3,681,268.84	3,681,268.84	

预收款项	17,665,979.90	17,665,979.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,393,631.31	23,393,631.31	
应交税费	16,564,133.20	16,564,133.20	
其他应付款	123,026,835.33	123,026,835.33	
其中：应付利息	1,156,789.55	1,156,789.55	
应付股利	180,003.60	180,003.60	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	29,861,415.00	29,861,415.00	
流动负债合计	787,293,679.83	787,293,679.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,074,785.16	1,074,785.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,074,785.16	1,074,785.16	
负债合计	788,368,464.99	788,368,464.99	
所有者权益：			

股本	192,996,000.00	192,996,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	287,446,230.86	287,446,230.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,019,800.03	75,019,800.03	
一般风险准备	5,949,880.74	5,949,880.74	
未分配利润	628,064,178.57	628,064,178.57	
归属于母公司所有者权益合计	1,189,476,090.20	1,189,476,090.20	
少数股东权益	89,078,586.75	89,078,586.75	
所有者权益合计	1,278,554,676.95	1,278,554,676.95	
负债和所有者权益总计	2,066,923,141.94	2,066,923,141.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	152,855,439.99	152,855,439.99	
交易性金融资产		287,856,355.50	287,856,355.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,856,355.50		-2,856,355.50
衍生金融资产			
应收票据	589,000.00	589,000.00	
应收账款	45,549,100.57	45,549,100.57	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	705,292,233.03	705,292,233.03	
其中：应收利息	656,549.16	656,549.16	
应收股利	1,014,359.80	1,014,359.80	
存货			

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	289,176,972.77	4,176,972.77	-285,000,000.00
流动资产合计	1,196,319,101.86	1,196,319,101.86	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	911,000.00		-911,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	706,903,016.97	706,903,016.97	
其他权益工具投资		911,000.00	911,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,002,845.04	5,002,845.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,842,031.10	3,842,031.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,436,106.92	9,436,106.92	
递延所得税资产	15,742,732.76	15,742,732.76	
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
非流动资产合计	771,837,732.79	771,837,732.79	
资产总计	1,968,156,834.65	1,968,156,834.65	
流动负债：			
短期借款	389,996,880.00	389,996,880.00	
交易性金融负债		335,936.25	335,936.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	335,936.25		-335,936.25

衍生金融负债			
应付票据	163,767,600.00	163,767,600.00	
应付账款	2,719,460.00	2,719,460.00	
预收款项	10,381,044.04	10,381,044.04	
合同负债			
应付职工薪酬	16,004,953.65	16,004,953.65	
应交税费	11,562,094.66	11,562,094.66	
其他应付款	275,425,829.48	275,425,829.48	
其中：应付利息	1,137,529.93	1,137,529.93	
应付股利	180,003.60	180,003.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	21,075,992.75	21,075,992.75	
流动负债合计	891,269,790.83	891,269,790.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	975,942.06	975,942.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	975,942.06	975,942.06	
负债合计	892,245,732.89	892,245,732.89	
所有者权益：			
股本	192,996,000.00	192,996,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	292,950,492.69	292,950,492.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,019,800.03	75,019,800.03	
未分配利润	514,944,809.04	514,944,809.04	
所有者权益合计	1,075,911,101.76	1,075,911,101.76	
负债和所有者权益总计	1,968,156,834.65	1,968,156,834.65	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、16%、13%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

本公司全资子公司合肥三六五网络有限公司（以下简称“合肥三六五”）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自2018年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

本公司全资子公司芜湖网尚资讯有限公司（以下简称“芜湖网尚资讯”）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自2017年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	451,837.12	454,949.02
银行存款	390,262,140.89	213,417,891.87
其他货币资金	75,986,438.41	73,283,553.40
合计	466,700,416.42	287,156,394.29

其他说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金金额为49,130,280.00元，第三方存管保证金金额26,571,432.64元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

货币资金期末余额较期初增长62.52%，主要原因是为后期储备资金增加贷款所致。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,547,111.88	290,856,355.50
其中：		
债权工具投资	388,547,111.88	288,000,000.00
衍生金融资产		2,856,355.50
其中：		
合计	388,547,111.88	290,856,355.50

其他说明：

交易性金融资产期末余额较期初余额增长 32.54%，主要原因是债权工具投资增加。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,203,555.00	1,501,855.00
合计	1,203,555.00	1,501,855.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据	79,045.00	-15,700.00			63,345.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）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

4、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	66,435,369.80	100.00%	7,696,228.01	11.58%	58,739,141.79	67,548,808.12	100.00%	9,152,717.32	13.55%	58,396,090.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,435,369.80	100.00%	7,696,228.01	11.58%	58,739,141.79	67,548,808.12	100.00%	9,152,717.32	13.55%	58,396,090.80
合计	66,435,369.80	100.00%	7,696,228.01	11.58%	58,739,141.79	67,548,808.12	100.00%	9,152,717.32	13.55%	58,396,090.80

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,293,806.75
1 年以内	60,293,806.75
1 至 2 年	1,362,966.00
2 至 3 年	739,305.15
3 年以上	4,039,291.90
3 至 4 年	1,651,677.90
4 至 5 年	1,639,543.00
5 年以上	748,071.00
合计	66,435,369.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	9,152,717.32	261,706.69		1,718,196.00	7,696,228.01

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

本期计提坏账准备金额261,706.69元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,718,196.00

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
沈阳百益龙置业有限公司	广告发布费	923,650.00	注销	注销	否

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
福建乐摩物联科技有限公司	26,474,587.11	39.85	1,323,729.36
南京冠宇建材实业发展有限公司	1,589,344.85	2.39	79,467.24
蚌埠国购商业投资发展有限公司	1,517,448.53	2.28	75,872.43
安徽福连城置业有限责任公司	945,743.00	1.42	127,999.90
明发集团南京房地产开发有限公司	925,327.75	1.39	46,266.39
合计	31,452,451.24	47.33	1,653,335.32

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、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	901,914.13	99.32%	6,393.58	50.87%
3 年以上	6,173.91	0.68%	6,173.91	49.13%
合计	908,088.04	--	12,567.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
北京全景视觉网络科技股份有限公司	450,000.00	49.55
徐州市物业管理中心	196,767.90	21.67
蚌埠市腾飞庆典策划有限公司	166,130.00	18.29
深圳证券交易所	25,000.00	2.75
蚌埠市金源广告庆典有限公司	13,010.00	1.43
合计	850,907.90	93.69

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是本期预付款较多。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,884,498.90	3,599,585.06
应收股利		
其他应收款	495,709,134.60	562,417,771.38

合计	503,593,633.50	566,017,356.44

（1）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	75,616.44	
发放贷款利息收入	7,808,882.46	3,599,585.06
合计	7,884,498.90	3,599,585.06

2）重要逾期利息

单位： 元

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：

无重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	495,521,046.14	560,873,835.63
代收代付款	11,733,406.49	11,423,121.40

股权转让款	1,150,000.00	4,249,900.00
备用金	394,416.20	476,743.75
其他	635,028.12	594,278.33
合计	509,433,896.95	577,617,879.11

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,993,791.09		10,206,316.64	15,200,107.73
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-252,503.84			-252,503.84
本期核销			1,222,841.54	1,222,841.54
2019 年 6 月 30 日余额	4,741,287.25		8,983,475.10	13,724,762.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	36,151,700.90
1 年以内	36,151,700.90
1 至 2 年	8,686,429.81
2 至 3 年	595,888.55
3 年以上	898,471.95
3 至 4 年	510,001.65
4 至 5 年	311,000.00
5 年以上	77,470.30
合计	46,332,491.21

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	核销	
按单项计提坏账准备	4,993,791.09	-252,503.84		4,741,287.25

按组合计提坏账准备	10,206,316.64		1,222,841.54	8,983,475.10
合计	15,200,107.73	-252,503.84	1,222,841.54	13,724,762.35

本期计提坏账准备金额-252,503.84元。

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,222,841.54

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：

本期无重要的其他应收款核销情况。

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京易城房地产开发有限公司	代理保证金	104,923,600.00	1 年以内	20.60%	
南京新浩宁房地产开发有限公司	代理保证金	87,045,693.54	1 年以内	17.09%	
南京马会置业有限公司	代理保证金	58,844,000.00	1 年以内	11.55%	
陕西金润达房地产开发有限公司	代理保证金	35,841,607.00	1 年以内	7.04%	
昆山华地房地产有限公司	代理保证金	33,828,111.00	1 年以内	6.64%	
合计		320,483,011.54		62.92%	

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：

7、持有待售资产

单位： 元

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
抵债房产	—	3,027,733.33

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款期间为 1 年以内的发放贷款和垫款	657,331,979.54	649,193,684.68
待摊费用-房租及其他	1,442,080.27	4,909,591.90
预缴企业所得税	2,772,237.70	1,423,457.68
待抵扣进项税	445,829.74	441,900.00
合计	661,992,127.25	655,968,634.26

其他说明：

（1）借款期间为1年以内的发放贷款和垫款分类列示

①贷款总额及减值准备

项目	期末余额	期初余额
贷款总额	672,092,143.53	660,821,783.92
减：贷款减值准备	14,760,163.99	11,628,099.24
贷款账面价值	657,331,979.54	649,193,684.68

②按个人和企业分类情况

项目	期初余额	本期发放	本期收回	本期核销	期末余额
个人贷款	581,913,227.31	3,755,613,606.06	3,730,042,642.16	386,000.00	607,098,191.21
企业贷款	78,908,556.61	16,700,000.00	30,614,604.29	—	64,993,952.32
合计	660,821,783.92	3,772,313,606.06	3,760,657,246.45	386,000.00	672,092,143.53

③按贷款担保方式分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	127,000,339.68	490,626,971.24
附担保物贷款	535,765,803.85	159,174,812.68
信用贷款	9,326,000.00	11,020,000.00
合计	672,092,143.53	660,821,783.92

④按贷款风险分类情况

账龄	期末余额		
	金额	贷款损失准备	计提比例(%)
正常	651,689,682.20	6,516,896.82	1.00
关注	3,865,202.31	77,304.05	2.00
次级	410,665.56	102,666.39	25.00
可疑	16,126,593.46	8,063,296.73	50.00

损失	—	—	100.00
合计	672,092,143.53	14,760,163.99	2.20

（续上表）

账龄	期初余额		
	金额	贷款损失准备	计提比例(%)
正常	632,599,772.29	6,325,997.72	1.00
关注	12,567,457.62	251,349.15	2.00
次级	11,106,098.56	2,776,524.64	25.00
可疑	4,548,455.45	2,274,227.73	50.00
损失	—	—	100.00
合计	660,821,783.92	11,628,099.24	1.76

⑤按是否关联方分类情况

项目	期末余额	期初余额
非关联方	672,092,143.53	660,821,783.92
关联方	—	—
合计	672,092,143.53	660,821,783.92

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
江苏贝客邦投资管理有限公司	111,154,994.78			-4,463,087.32						106,691,907.46	
芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）	24,738,844.63			135,177.03						24,874,021.66	
南京致正	1,029,793		1,000,000	4,153.95					-33,947.3		

轩和资本管理有限公司	.37		.00						2		
天津主流三六五信息技术开发有限公司	547,275.52			65,005.27						612,280.79	
安徽清源房地产研究院											
小计	137,470,908.30		1,000,000.00	-4,258,751.07					-33,947.32	132,178,209.91	
合计	137,470,908.30		1,000,000.00	-4,258,751.07					-33,947.32	132,178,209.91	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	3,711,000.00	911,000.00
合计	3,711,000.00	911,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

其他说明：

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
深圳导远科技有限公司	—	2,800,000.00	—	2,800,000.00
南京米仟信息科技公司	820,000.00		—	820,000.00
苏州三六五网络科技有限公司	91,000.00	—	—	91,000.00
郑州泰房计算机科技有限公司	120,000.00	—	120,000.00	—
合计	1,031,000.00	2,800,000.00	120,000.00	3,711,000.00

（续上表）

被投资单位	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		
郑州泰房计算机科技有限公司	120,000.00	—	120,000.00	—	10.00	—

合计	120,000.00	—	120,000.00	—	10.00	—

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,335,818.12	8,809,089.14
合计	7,335,818.12	8,809,089.14

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	5,884,146.74	23,865,069.44	916,869.88	30,666,086.06
2.本期增加金额		243,821.33	19,568.10	263,389.43
（1）购置		243,821.33	19,568.10	263,389.43
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	326,291.00	1,121,113.79	104,767.78	1,552,172.57
（1）处置或报废	326,291.00	1,121,113.79	104,767.78	1,552,172.57
4.期末余额	5,557,855.74	22,987,776.98	831,670.20	29,377,302.92
二、累计折旧				
1.期初余额	4,343,055.67	16,963,505.39	550,435.86	21,856,996.92
2.本期增加金额	204,232.44	1,131,355.71	124,683.62	1,460,271.77
（1）计提	204,232.44	1,131,355.71	124,683.62	1,460,271.77
3.本期减少金额	309,976.45	884,651.73	81,155.71	1,275,783.89
（1）处置或报废	309,976.45	884,651.73	81,155.71	1,275,783.89
4.期末余额	4,237,311.66	17,210,209.37	593,963.77	22,041,484.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,320,544.08	5,777,567.61	237,706.43	7,335,818.12
2.期初账面价值	1,541,091.07	6,901,564.05	366,434.02	8,809,089.14

其他说明

固定资产期末没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

固定资产期末余额中无融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产情况。

固定资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受限的情况。

固定资产期末余额中无未办妥产权证书的固定资产情况，无暂时闲置的固定资产情况。

12、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				7,911,527.58	7,911,527.58
2.本期增加金额				799,557.52	799,557.52
（1）购置				799,557.52	799,557.52
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额				8,711,085.10	8,711,085.10

二、累计摊销					
1.期初余额				4,012,246.44	4,012,246.44
2.本期增加金额				326,436.33	326,436.33
（1）计提				326,436.33	326,436.33
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额				4,338,682.77	4,338,682.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				4,372,402.33	4,372,402.33
2.期初账面价值				3,899,281.14	3,899,281.14

其他说明：

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

无形资产期末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

无形资产期末余额中不存在抵押、担保或其他所有权受限的情况。

13、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合肥肥肥网络科技有限公司	3,361,154.50					3,361,154.50
蚌埠大数据网络传媒有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
合计	4,361,154.50					4,361,154.50

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合肥肥肥网络科技有限公司	3,361,154.50					3,361,154.50
蚌埠大数据网络传媒有限公司						
合计	3,361,154.50					3,361,154.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

本公司2008年非同一控制下控股合并取得合肥肥肥100%股权，合并成本为3,500,000.00元，取得时合肥肥肥可辨认净资产公允价值为138,845.50元，确认商誉3,361,154.50元。2010年6月末，本公司对非同一控制下合并合肥肥肥形成的商誉进行了减值测试并全额计提了商誉减值准备。

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

14、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	12,246,386.89	946,348.12	1,702,696.74		11,490,038.27
其他	115,637.93	30,000.00	39,004.28		106,633.65

合计	12,362,024.82	976,348.12	1,741,701.02		11,596,671.92

其他说明

15、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	19,048,411.68	4,382,738.00	18,968,232.57	4,519,788.77
预提费用			19,935,674.79	4,785,324.43
持有待售资产减值准备			579,016.67	144,754.17
公允价值变动损益	166,432.50	41,608.12	335,936.25	83,984.06
合计	19,214,844.18	4,424,346.12	39,818,860.28	9,533,851.43

（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
公允价值变动损益			2,856,355.50	714,088.88
固定资产一次性折旧	1,771,366.85	402,635.44	1,614,965.10	360,696.28
合计	1,771,366.85	402,635.44	4,471,320.60	1,074,785.16

（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		4,424,346.12		9,533,851.43
递延所得税负债		402,635.44		1,074,785.16

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	60,066,805.88	58,765,354.16

坏账准备形成	17,196,087.67	17,091,736.72
预提费用	28,890,576.71	4,020,311.80
商誉减值准备	3,361,154.50	3,361,154.50
可供出售金融资产确认的减值准备		120,000.00
合计	109,514,624.76	83,358,557.18

（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 年	32,680,898.56	3,862,203.24	
2020 年	11,589,423.77	32,680,898.56	
2021 年	3,773,126.75	11,589,423.77	
2022 年	6,859,701.84	3,773,126.75	
2023 年	5,163,654.96	6,859,701.84	
合计	60,066,805.88	58,765,354.16	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初余额下降53.59%，主要原因是预提费用没有计提递延所得税资产。

递延所得税负债期末余额较期初余额大幅减少，主要原因是远期结售汇公允价值变动和根据国家税务总局财税[2018]54号，上期购入单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，形成的应纳税暂时性差异。

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	51,334,451.00	30,000,000.00
合计	51,334,451.00	30,000,000.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额大幅增加，主要原因是购买房产预付购房款所致。

17、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	67,028,325.00	127,552,572.00
保证借款	76,000,000.00	19,000,000.00
信用借款	468,644,308.00	262,444,308.00
合计	611,672,633.00	408,996,880.00

短期借款分类的说明：

质押借款情况

短期借款期末质押借款系公司向宁波银行南京分行申请开立融资性国际保函，委托宁波银行南京分行申请由中国农业银行出具的不可撤销无条件担保信用证，质押于台新国际商业银行取得美元借款。

保证借款情况

短期借款期末保证借款系：子公司芜湖网尚资讯向宁波银行南京分行借入的7600万贷款。

短期借款期末余额较期初余额增长49.55%，主要原因是本期代理销售业务增加对流动资金需求增加，公司增加短期借款补充流动资金。

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

18、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	166,432.50	335,936.25
其中：		
衍生金融负债	166,432.50	335,936.25
其中：		
合计	166,432.50	335,936.25

其他说明：

19、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	163,767,600.00	163,767,600.00

合计	163,767,600.00	163,767,600.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	79,652.01	2,779,462.01
应付劳务费	528,235.56	890,572.03
应付工程款	146,813.92	11,234.80
合计	754,701.49	3,681,268.84

其他说明：

本期末无账龄超过1年的重要应付账款。

应付账款期末余额较期初余额下降79.50%，主要原因是应付货款到期结算。

21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
团立方预收款	13,885,601.06	14,834,279.90
客户预存贷款利息		2,831,700.00
合计	13,885,601.06	17,665,979.90

其他说明：

本期末无账龄超过1年的重要预收款项。

22、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	23,297,896.86	69,709,071.95	80,431,627.19	12,575,341.62
二、离职后福利-设定提存计划	95,734.45	3,541,679.75	3,544,513.10	92,901.10
合计	23,393,631.31	73,250,751.70	83,976,140.29	12,668,242.72

（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	21,667,199.24	63,846,818.44	74,187,294.13	11,326,723.55
2、职工福利费		867,663.03	867,663.03	
3、社会保险费	51,576.78	1,884,376.71	1,884,377.61	51,575.88
其中：医疗保险费	44,810.05	1,700,865.26	1,700,865.26	44,810.05
工伤保险费	1,908.28	46,062.98	46,063.88	1,907.38
生育保险费	4,858.45	137,448.47	137,448.47	4,858.45
4、住房公积金	16,410.00	1,761,222.20	1,762,062.80	15,569.40
5、工会经费和职工教育经费	1,562,710.84	1,348,991.57	1,730,229.62	1,181,472.79
合计	23,297,896.86	69,709,071.95	80,431,627.19	12,575,341.62

（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	93,279.55	3,442,822.45	3,445,655.80	90,446.20
2、失业保险费	2,454.90	98,857.30	98,857.30	2,454.90
合计	95,734.45	3,541,679.75	3,544,513.10	92,901.10

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初余额下降45.85%，主要原因是上年年末计提的年终奖已结算，余额减少。

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,136,978.50	2,549,570.75
企业所得税	5,623,181.84	12,594,961.58

个人所得税	535,625.73	703,419.68
城市维护建设税	148,894.49	184,647.26
文化事业建设费	210,795.56	351,520.61
教育费附加	106,626.08	130,923.38
其他	25,753.14	49,089.94
合计	8,787,855.34	16,564,133.20

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额下降46.95%，主要原因是年初母公司企业所得税应交金额较高。

24、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,034,025.92	1,156,789.55
应付股利	180,003.60	180,003.60
其他应付款	140,307,069.21	121,690,042.18
合计	141,521,098.73	123,026,835.33

（1）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	1,034,025.92	1,156,789.55
合计	1,034,025.92	1,156,789.55

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	180,003.60	180,003.60
合计	180,003.60	180,003.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）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
保证金及押金	115,194,053.47	111,946,036.64
代收代付款	5,374,433.19	5,963,044.08
预收购房款		3,100,000.00
预收撤资款	18,814,378.64	
其他	924,203.91	680,961.46
合计	140,307,069.21	121,690,042.18

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

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	28,890,576.71	23,955,986.59
递延收益	5,528,629.57	5,663,046.16
待转销项税额	502,930.50	242,382.25
合计	34,922,136.78	29,861,415.00

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	192,996,000.00						192,996,000.00

其他说明：

27、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	284,472,224.56	2,473,272.78		286,945,497.34

其他资本公积	2,974,006.30	1,678,726.55	2,473,272.78	2,179,460.07
合计	287,446,230.86	4,151,999.33	2,473,272.78	289,124,957.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加：①确认本期归属于公司的股权激励费用757,795.44元；②子公司分红比例变动，形成其他资本公积920,931.11元；

本期减少：限制性股票激励计划（2017）第一个解锁期已解锁，将对应的原记入其他资本公积的股权激励费用转入股本溢价。

28、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		20,003,924.69		20,003,924.69
合计		20,003,924.69		20,003,924.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	75,019,800.03			75,019,800.03
合计	75,019,800.03			75,019,800.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	5,949,880.74	—	—	5,949,880.74
合计	5,949,880.74	—	—	5,949,880.74

31、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	628,064,178.57	557,016,568.91
调整后期初未分配利润	628,064,178.57	557,016,568.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,499,485.42	51,225,288.70

期末未分配利润	675,563,663.99	608,241,857.61

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。

32、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	238,814,220.61	12,496,113.54	225,837,523.84	11,839,282.57
其他业务	675,687.61	743,419.25	1,544,664.77	408,305.60
合计	239,489,908.22	13,239,532.79	227,382,188.61	12,247,588.17

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产网络营销服务	204,095,651.14	11,654,110.77	188,051,207.34	10,496,525.96
研究咨询及其他服务	3,420,399.18	842,002.77	4,647,813.71	875,958.64
互联网金融及平台服务业务	31,298,170.29	—	33,138,502.79	466,797.97
合计	238,814,220.61	12,496,113.54	225,837,523.84	11,839,282.57

（3）主营业务分地区明细情况

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江三角洲地区	186,677,205.99	9,691,018.33	174,898,004.18	9,442,492.96
长江三角洲以外地区	52,137,014.62	2,805,095.21	50,939,519.66	2,396,789.61
合计	238,814,220.61	12,496,113.54	225,837,523.84	11,839,282.57

33、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	767,401.40	773,501.32
教育费附加	547,682.17	552,137.43
文化事业建设费	1,265,690.66	1,567,238.51
残疾人就业保障金	431,565.81	494,321.13
其他税金	114,041.05	193,542.39
合计	3,126,381.09	3,580,740.78

其他说明：

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	67,778,009.42	50,684,512.27
职工薪酬	36,160,277.09	38,519,932.90
广告及宣传费	2,713,133.67	2,215,894.67
股份支付	507,722.94	792,712.36
交通差旅费	561,813.42	300,184.85
通讯费	318,079.94	298,031.57
水电费	233,688.16	234,675.66
物管费	139,384.34	147,568.78
车辆费用	206,750.94	183,755.17
其他费用	413,563.87	295,085.91
合计	109,032,423.79	93,672,354.14

其他说明：

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,380,754.93	19,587,828.35
业务招待费	4,260,483.18	3,089,479.34
房租费	1,205,621.02	1,665,804.25
装修费	1,526,122.24	2,032,854.06
审计咨询费	2,096,986.26	3,115,982.31
折旧费	1,036,426.87	1,225,699.32
交通差旅费	560,945.90	769,415.66

办公费	198,821.22	587,703.30
物管费	265,775.18	599,271.56
股份支付	250,072.50	390,440.42
车辆费用	297,736.16	304,386.79
通讯费	226,153.93	257,827.46
无形资产摊销	31,586.88	37,874.88
水电费	240,916.48	151,703.67
低值易耗品	92,140.95	152,778.69
其他费用	500,479.58	637,520.81
合计	32,171,023.28	34,606,570.87

其他说明：

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,868,998.06	12,972,887.20
折旧与摊销	718,694.35	839,191.34
其他费用	2,429,581.68	2,043,380.53
合计	14,017,274.09	15,855,459.07

其他说明：

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	11,260,696.47	7,132,018.17
汇兑净损失	-3,344,132.08	795,052.81
银行手续费	409,342.27	1,612,171.38
合计	8,325,906.66	9,539,242.36

其他说明：

利息支出本期较上期大幅增加，主要原因是本期借款增加，利息支出相应增加。

38、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

六合管委会扶持资金	700,000.00	
建邺创业扶持资金	500,000.00	
增值税加计扣除进项	116,149.75	
个税手续费返还	542.00	

39、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	-4,260,308.82	-2,118,556.36
处置长期股权投资产生的投资收益		1,241,387.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,856,355.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	
理财产品投资收益	4,880,187.66	5,739,291.42
合计	-2,236,475.66	4,862,122.23

其他说明：

投资收益本期较上期下降83.33%，主要原因是权益法核算的长期股权投资产生投资损失增加以及远期结售汇到期产生的损益所致。

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	169,503.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,047,111.88	
合计	3,216,615.63	

其他说明：

41、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,700.00	
应收账款坏账损失	-261,706.69	
其他应收款坏账损失	252,503.84	

贷款减值损失	-3,518,064.75	
合计	-3,511,567.60	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,851,292.60
十四、其他		-664,412.19
合计		3,186,880.41

其他说明：

43、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	184,024.15	19,365.52
其中：固定资产	184,024.15	19,365.52
无形资产		

44、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	6,342,927.00	5,221,346.00	6,342,927.00
其他	28,208.45	37,113.51	28,208.45
合计	6,371,135.45	5,258,459.51	6,371,135.45

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
六合管委会财政局政策	六合经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引	否	否	6,067,558.00	1,161,346.00	与收益相关

扶持金	财政局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
高新技术企业政府奖励	南京市建邺区新技术产业开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	265,903.00	120,000.00	与收益相关
政府稳岗补贴款	蚌埠市蚌山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,466.00	940,000.00	与收益相关
六合财政补贴款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
服务业发展扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关

其他说明：

45、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	44,179.69	53,249.06	44,179.69
罚款		10,296.61	
其他	355,978.88	280,863.87	355,978.88
合计	400,158.57	344,409.54	400,158.57

其他说明：

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,926,116.71	11,084,456.63
递延所得税费用	4,437,355.59	2,304,190.20
合计	13,363,472.30	13,388,646.83

（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	64,517,631.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,129,407.92
子公司适用不同税率的影响	-1,263,757.50
调整以前期间所得税的影响	-1,068,053.73
非应税收入的影响	1,098,482.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	971,340.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,860,262.48
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	1,538,379.49
加计扣除	-2,182,063.44
所得税费用	13,363,472.30

其他说明

47、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,659,618.75	5,221,346.00
保证金及押金	184,623,502.78	4,608,725.79
其他	24,957,311.15	37,113.51
合计	217,240,432.68	9,867,185.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	76,109,081.02	45,095,680.47
广告及宣传费	3,186,547.73	2,215,894.67
房租及物管费	2,706,852.83	1,937,937.23
装修费		
业务招待费	3,525,219.79	3,089,479.34
研发费用	1,131,914.72	830,543.73
审计咨询费	2,162,822.80	3,115,982.31
交通差旅费	1,430,284.78	1,069,600.51
办公费	1,393,735.33	740,481.99
通讯费	431,542.81	555,859.03
水电费	415,751.11	386,379.33
保证金、押金	118,725,581.47	
其他	6,910,997.04	5,308,577.46
合计	218,130,331.43	64,346,416.07

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
收到退回购房款	30,000,000.00	
利息收入	4,209,038.06	1,167,296.02
合计	34,209,038.06	1,167,296.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
短期借款利息	1,782,733.33	
回购股份	20,003,924.69	
其他		3,915.81
合计	21,786,658.02	3,915.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	51,154,159.37	57,474,004.52
加：资产减值准备	3,511,567.60	-3,186,880.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,460,271.77	1,759,783.76
无形资产摊销	326,436.33	342,981.78
长期待摊费用摊销	1,741,701.02	2,168,937.17
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）	-184,024.15	33,883.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	44,179.69	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-169,503.75	
财务费用（收益以“－”号填列）	6,757,293.76	7,927,070.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-810,636.22	-4,862,122.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,109,505.31	2,304,190.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-672,149.72	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	22,248,076.82	137,652,039.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填	8,507,357.56	30,111,527.43

列）		
其他	757,795.44	1,183,152.78
经营活动产生的现金流量净额	99,782,030.83	232,908,568.61
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	390,998,703.78	346,674,216.39
减：现金的期初余额	213,892,600.75	230,022,549.12
现金及现金等价物净增加额	177,106,103.03	116,651,667.27

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
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	390,998,703.78	213,892,600.75
其中：库存现金	451,837.12	187,872.02
可随时用于支付的银行存款	390,262,140.89	346,452,845.75
可随时用于支付的其他货币资金	284,725.77	33,498.62
三、期末现金及现金等价物余额	390,998,703.78	213,892,600.75

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,701,712.64	票据保证金 49,130,280.00 元、存管保证金 26,571,432.64 元。
合计	75,701,712.64	--

其他说明：

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	9,750,000.00	6.8747	67,028,325.00
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	6,067,558.00	营业外收入	
财政拨款	700,000.00	其他收益	
财政拨款	500,000.00	其他收益	
财政拨款	116,149.75	其他收益	
财政拨款	542.00	其他收益	
财政拨款	265,903.00	营业外收入	
财政拨款	9,466.00	营业外收入	

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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）新设子公司

序号	子（分）公司全称	子（分）公司简称	本期纳入合并范围原因
1	苏州好房好淘网络科技有限公司	苏州好房	新设非全资子公司
2	马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山网居	新设全资子公司
3	马鞍山思嘉投资管理有限公司	马鞍山思嘉	新设全资子公司

（2）注销子公司

序号	子（分）公司全称	子（分）公司简称	注销时间
1	芜湖三六五装修惠网络服务有限公司	芜湖装修惠	2019 年 06 月
2	江苏安家贷金融信息服务有限公司	安家贷	2019 年 02 月
3	徐州三六五创业投资有限公司	徐州三六五创投	2019 年 01 月
4	马鞍山爱租房屋租赁管理有限公司	马鞍山爱租	2019 年 04 月
5	辽宁三六五网络有限公司	辽宁三六五	2019 年 04 月

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
芜湖网尚资讯有限公司	芜湖	芜湖	互联网和相关服务	100.00%		设立
合肥三六五网络有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	100.00%		设立
蚌埠大数据网络传媒有限公司	蚌埠	蚌埠	互联网和相关服务		51.00%	设立
浙江三六五科技有限公司	杭州	杭州	互联网和相关服务	100.00%		设立
合肥肥肥网络科技有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	100.00%		非同一控制下企业合并
南京网尚营销顾问有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	99.89%		同一控制下企业合并
陕西三六五网络有限公司	西安	西安	互联网和相关服务	68.00%		设立
辽宁三六五网络有限公司	沈阳	沈阳	互联网和相关服务	68.00%		设立
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	合肥	合肥	互联网和相关服务	95.00%	5.00%	设立
苏州装修宝网络服务有限公司	苏州	苏州	互联网和相关服务		60.00%	设立
南京硬腿子文化传媒有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	60.00%		设立
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	南京	南京	金融服务	83.34%		设立
江苏爱租哪信息科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	95.00%		设立
马鞍山网佳房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山	马鞍山	互联网和相关服务	98.84%		设立

安徽爱住房产经纪有限公司	芜湖	芜湖	互联网和相关服务		100.00%	设立
南京极舍网络科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	100.00%		设立
南京光合时代创业投资有限公司	南京	南京	金融服务	100.00%		设立
苏州好房好淘网络科技有限公司	苏州	苏州	互联网和相关服务	51.00%		设立
马鞍山网居房产中介合伙企业（有限合伙）	马鞍山	马鞍山	互联网和相关服务	100.00%		设立
马鞍山思嘉投资管理有限公司	马鞍山	马鞍山	互联网和相关服务	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：

（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
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	16.67%	2,493,712.60		81,990,620.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京市三六五互联网科技小额贷款	690,371,078.42	2,129,329.56	692,500,407.98	200,556,687.04		200,556,687.04	716,113,296.86	1,517,149.42	717,630,446.28	240,649,000.93		240,649,000.93

有限公司												

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	31,025,852.11	14,962,275.59	14,962,275.59	-37,632,971.70	30,797,184.92	15,353,761.89	15,353,761.89	15,193,310.01

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽清源房地产研究院	合肥	合肥	房地产行业专业研究机构	16.00%		权益法核算
天津主流三六五信息技术开发有限公司	天津	天津	软件开发、互联网相关服务	25.00%		权益法核算
南京房益佰网络科技有限公司	南京	南京	互联网和相关服务	19.55%		权益法核算
芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）	芜湖	芜湖	投资管理及咨询	20.00%		权益法核算
江苏贝客邦投资管理有限公司	南京	南京	投资管理及咨询	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要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
	江苏贝客邦投资管理有限公司	江苏贝客邦投资管理有限公司
流动资产	95,112,386.48	105,046,047.14

非流动资产	176,865,721.90	160,731,261.38
资产合计	271,978,108.38	265,777,308.52
流动负债	222,269,081.39	206,329,358.86
非流动负债	24,227,794.62	767,498.37
负债合计	246,496,876.01	207,096,857.23
少数股东权益	12,519,460.38	
归属于母公司股东权益	12,961,771.99	58,837,161.91
按持股比例计算的净资产份额	2,592,354.40	11,767,432.38
--商誉	104,099,553.07	104,099,553.07
营业收入	53,957,365.49	36,474,046.49
净利润	-24,301,659.71	-36,060,136.33
综合收益总额	-24,301,659.71	-36,060,136.33

其他说明

（3）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	25,486,302.45	36,916,762.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,320,500.68	5,062,128.78
--综合收益总额	4,320,500.68	5,062,128.78

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款以及其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

①本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

②应收票据及应收账款、其他应收款以及其他流动资产

对于应收票据及应收账款、其他应收款及其他流动资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年6月30日，本公司已逾期或已减值的金融资产如下：

（1）已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
其他应收款	9,923,400.00	8,983,475.10	11,146,241.54	10,206,316.64
可供出售金融资产	—	—	120,000.00	120,000.00
合计	9,923,400.00	8,983,475.10	11,266,241.54	10,326,316.64

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2019年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

短期借款	611,672,633.00	—	—	—	611,672,633.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	166,432.50	—	—	—	166,432.50
应付票据	163,767,600.00	—	—	—	163,767,600.00
应付账款	754701.49	—	—	—	754701.49
应付利息	1,034,025.92	—	—	—	1,034,025.92
其他应付款	140,307,069.21	—	—	—	140,307,069.21
其他流动负债	34,922,136.78	—	—	—	34,922,136.78
合计	952,624,598.90	—	—	—	952,624,598.90

（续上表）

项目名称	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	408,996,880.00	—	—	—	408,996,880.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	335,936.25	—	—	—	335,936.25
应付票据	163,767,600.00	—	—	—	163,767,600.00
应付账款	3,681,268.84	—	—	—	3,681,268.84
应付利息	1,156,789.55	—	—	—	1,156,789.55
其他应付款	121,690,042.18	—	—	—	121,690,042.18
其他流动负债	29,861,415.00	—	—	—	29,861,415.00
合计	729,489,931.82	—	—	—	729,489,931.82

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的借款有关。

1. 截止2019年06月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

项目	期末余额	
	美元	人民币
货币资金	—	—
资产合计	—	—

短期借款	9,750,000.00	67,028,325.00
负债合计	9,750,000.00	67,028,325.00

1. 敏感性分析

外币金额	汇率	期末人民币计价金额
9,750,000.00	6.8747	67,028,325.00

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。2019年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司当年的净利润将增加7.31万元，相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司当年的净利润将减少7.31万元。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司已签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（2）利率风险

①利息风险情况

本公司报告期末银行借款全部为短期流动资金借款。截至报告期末，本公司浮动利率的短期借款合计为6,702.83万元，因此银行贷款相关基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

敏感性分析

本公司面临的利率风险主要来源于浮动利率的短期借款。2019年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果银行短期借款基准利率上浮5%，那么本公司当年的净利润将增加5.19万元，相反，在其他风险变量不变的情况下，如果银行短期借款基准利率下浮5%，那么本公司当年的净利润将减少5.19万元。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	388,547,111.88			
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,547,111.88			
（1）债务工具投资	388,547,111.88			

（六）交易性金融负债	166,432.50			166,432.50
衍生金融负债	166,432.50			166,432.50
持续以公允价值计量的负债总额	166,432.50			166,432.50
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

公开市场报价

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2018 年 9 月 14 日，公司收到胡光辉先生、章海林先生、李智先生发来的《关于一致行动协议到期不再续签的声明》（以下简称“《声明》”），根据《声明》，三方签署的《一致行动展期协议》于 2018 年 3 月 14 日到期，经多次协商，三方决定《一致行动人展期协议》到期后不再续签，各方自本声明日起解除一致行动关系。胡光辉先生、章海林先生、李智先生解除一致行动关系后，公司无控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
马鞍山网景投资管理有限公司	受胡光辉控制

南京网景展览服务有限公司	受胡光辉控制
芜湖网景展览服务有限公司	南京网景展览服务有限公司全资子公司
南京巨鑫房地产测绘有限责任公司	南京网景展览服务有限公司全资子公司
西安华商广告有限责任公司	陕西三六五网络有限公司股东
蚌埠馨睿信息科技有限公司	蚌埠大数据网络传媒有限公司股东
李世涛	南京硬腿子文化传媒有限公司股东
孙有富	苏州装修宝网络服务有限公司股东
南京栖霞建设股份有限公司	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司股东
深圳市基石创业投资有限公司	南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司股东
陆洋	江苏爱租哪信息科技有限公司股东
李叶	江苏爱租哪信息科技有限公司股东
苏州三六五网络科技有限公司	本公司持股 10%公司
南京米仟信息科技公司	本公司持股 8.18%公司
上海旷然资产管理有限公司	芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）持股 80%股东
同策房产咨询股份有限公司	上海旷然资产管理有限公司的全资股东

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
南京栖霞建设股份有限公司	网盟代理	398,194.34			56,138.53
苏州三六五网络科技有限公司	网盟代理				187,128.45
天津主流三六五信息技术开发有限公司	网络推广服务费				4,347.42
江苏贝客邦投资管理有限公司	信息服务费	620.39			31,990.29

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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
江苏贝客邦投资管理有限公司	5,000,000.00	2018 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 21 日	否
江苏贝客邦投资管理有限公司	5,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	否
江苏贝客邦投资管理有限公司	4,777,662.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 16 日	否
江苏贝客邦投资管理有限公司	5,000,000.00	2018 年 11 月 23 日	2019 年 11 月 23 日	否
江苏贝客邦投资管理有限公司	3,222,338.00	2019 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 14 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

关联担保情况说明

2019年6月末未到期2,300.00万借款担保事项，系公司为联营公司江苏贝客邦投资管理有限公司提供担保，向浦发银行新街口支行城南支行借入的款项。

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	南京栖霞建设股份有限公司	330,188.68	16,509.43		
其他应收款	苏州三六五网络科技有限公司	122,154.85	61,077.43	122,154.85	61,077.43
其他应收款	芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）			6,577,604.41	328,880.22

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京房益佰网络科技有限公司	66,680.00	66,680.00
其他应付款	苏州三六五网络科技有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）	18,814,378.64	

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	2,473,272.78
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	首次授予期权行权价 21.58 元/股，还有两期，合同剩余期限分别为 12 个月、24 个月；预留授予的期权行权价 17.03 元/股，分两期行权，剩余期限分别为 12 个月、24 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,178,938.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	757,795.44

其他说明

3、其他

股票期权与限制性股票激励计划（2017）

2017年9月8日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了公司《股票期权与限制性股票激励计划（2017）》及摘要、《股票期权与限制性股票激励计划（2017）实施考核管理办法》，拟授予激励对

象股票期权650万股，预留140万股，授予限制性股票110万股，本次激励计划所涉标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

2017年9月12日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划（2017）激励对象及权益数量的议案》，授予限制性股票数量由 110 万份调整为 95.7 万股，股票期权按原方案不变。

2017年10月20日，由于 2 名激励对象因个人原因未能足额认购授予的限制性股票，自愿放弃部分合计 2.1 万股，因此公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于再次调整股票期权与限制性股票激励计划（2017）首次授予权益数量的议案》，将首次授予的限制性股票数量调整为 93.6 万股，股票期权方案不变。截至2017年10月24日止，公司已收到20名激励对象缴纳的出资款10,146,240.00元，其中936,000.00元计入股本，9,210,240.00元计入资本公积。公司在年末对限制性股票及股票期权进行了最佳估计的基础上，经测算公司2019年1-6月股权激励费用为75.78万元。

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2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、其他

十五、资产负债表日后事项

1、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

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年8月23日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

业务分部大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，应当将其确定为报告分部：①该分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；③该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

本公司报告分部包括：南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

报告分部的财务信息

项目	2019.6.30/2019年1-6月	2018.12.31/2018年1-6月
	南京小贷	南京小贷
主营业务收入	31,025,852.11	30,797,184.92
主营业务成本	—	—
负债总额	200,556,687.04	240,649,000.93
资产总额	692,500,407.98	717,630,446.28

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）资产负债表日关于购买房产的情况说明

2018年2月，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司拟购置房产的议案》，同意公司与南京中兴物联科技有限公司签署房屋买卖合同，拟以自筹资金购买中兴物联位于南京市雨花台区原雨花软件园核心区的中兴物联研发大楼3#楼的房产，建筑面积约为8,320.66平方米，购买金额预计为95,687,590.00元。

截至2019年06月30日，公司已预付购房款5,133.45万元，由于出售方原因，相关产权证尚未办妥，尚未办理过户手续。

（2）关于公司为参股公司江苏贝客邦投资管理有限公司提供担保的情况说明

2018年6月，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于对外提供担保的议案》，为参股贝客邦向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行申请 2,300.00 万元融资额度申请提供连带责任保证担保。同时贝客邦主要股东将以其个人资产为公司本次担保提供反担保。

截止2019年06月30日，贝客邦已累计申请2,300.00万元贷款；截止审计报告日，贝客邦已累计申请

2,300.00 万元贷款。

（3）关于公司向银行申请授信额度情况说明

2018年8月，公司与招商银行股份有限公司南京分行签订编号为2018授字第201800502号《授信协议》，招商银行为公司提供人民币叁亿元的授信额度，授信期间为2018年8月27日至2020年8月26日止。

2019年3月，公司与广发银行股份有限公司南京玄武支行签订编号为2019授字第000045号《授信协议》，广发银行为公司提供人民币贰亿元的授信额度，授信期间为2019年3月13日至2020年2月26日止。

2019年6月，公司与中国民生银行股份有限公司南京分行签订编号为2019授字第ZH1900000074722号《授信协议》，民生银行为公司提供人民币伍仟万元的授信额度，授信期间为2019年6月21日至2020年6月21日止。

截止2019年6月30日，公司使用授信借款余额为17,921.49万元。

3.关于回购股份用于员工持股计划或者股权激励的情况说明

2019年2月，公司第三届董事会第三十七次会议及第三届监事会第二十一次会议逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》；2019年3月，公司2019年第一次临时股东大会逐项审议通过了《关于回购公司股份的方案》。同意公司使用不超过2000万元（含）且不低于1500万元（含）自有资金以法律法规许可的方式回购部分公司股份，回购价格不超过14元/股，回购的股份将全部用于股权激励或员工持股计划；截至报告期末，公司累计回购了公司股份1,463,036股,占公司总股本的0.76%；最高成交价为13.99元/股，最低成交价为12.99元/股，支付的总金额为20,003,924.69元（含交易费用）。

4.关于三六五网变更法定代表人的情况说明

2019年3月，因任期届满，公司第三届董事会董事长章海林先生因个人原因不再担任公司董事，第四届董事会选举胡光辉先生为公司董事长，根据公司章程，公司法定代表人为董事长，公司同时变更法定代表人，公司已完成变更法定代表人的工商登记备案工作，公司法定代表人变更为胡光辉先生。

5.截至2019年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他要事项。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,795,345.30	100.00%	4,640,999.56	9.71%	43,154,345.74	50,376,461.44	100.00%	4,827,360.87	9.58%	45,549,100.57
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,795,345.30	100.00%	4,640,999.56	9.71%	43,154,345.74	50,376,461.44	100.00%	4,827,360.87	9.58%	45,549,100.57
合计	47,795,345.30	100.00%	4,640,999.56	9.71%	43,154,345.74	50,376,461.44	100.00%	4,827,360.87	9.58%	45,549,100.57

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,029,658.30
1 年以内	45,029,658.30
1 至 2 年	253,463.00
2 至 3 年	346,800.00
3 年以上	2,165,424.00
3 至 4 年	722,845.00
4 至 5 年	946,200.00
5 年以上	496,379.00
合计	47,795,345.30

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	4,827,360.87	-186,361.31			4,640,999.56

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

本期计提坏账准备金额-186,361.31元

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建乐摩物联科技有限公司	26,474,587.11	55.39	1,323,729.36
南京冠宇建材实业发展有限公司	1,589,344.85	3.33	79,467.24
明发集团南京房地产开发有限公司	925,327.75	1.94	46,266.39
南京禹阳东房地产开发有限公司	730,764.62	1.53	36,538.23
南京同策房产咨询有限公司	640,652.00	1.34	32,032.60
合计	30,360,676.33	63.53	1,518,033.82

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	817,374.23	656,549.16
应收股利	1,014,359.80	1,014,359.80
其他应收款	644,080,717.99	703,621,324.07
合计	645,912,452.02	705,292,233.03

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
子公司借款利息	741,757.79	656,549.16
应收理财利息	75,616.44	
合计	817,374.23	656,549.16

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥三六五网络有限公司	1,014,359.80	1,014,359.80
合计	1,014,359.80	1,014,359.80

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	280,337,193.76	248,029,500.19
保证金及押金	402,382,078.44	491,001,353.64
备用金	148,497.40	32,243.75
股权转让款	1,150,000.00	4,249,900.00
其他	221,630.03	219,001.86
合计	684,239,399.63	743,531,999.44

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	14,757,298.37		25,153,377.00	39,910,675.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	248,006.27			248,006.27
2019 年 6 月 30 日余额	15,005,304.64		25,153,377.00	40,158,681.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	245,563,227.03
1 年以内	245,563,227.03
1 至 2 年	12,198,841.01
2 至 3 年	344,809.55
3 年以上	114,970.30
3 至 4 年	8,000.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	76,970.30
合计	258,221,847.89

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

本期计提坏账准备金额248,006.27元

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	往来款	125,000,000.00	1 年以内	18.27%	6,250,000.00
南京易城房地产开发有限公司	代理保证金	104,923,600.00	1 年以内	15.33%	
南京新浩宁房地产开发有限公司	代理保证金	87,045,693.54	1 年以内	12.72%	

南京马会置业有限公司	代理保证金	58,844,000.00	1 年以内	8.60%	
南京极舍网络科技有限公司	往来款	55,350,000.00	1 年以内	8.09%	2,767,500.00
合计	--	431,163,293.54	--	63.01%	9,017,500.00

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	458,290,468.97	14,361,155.50	443,929,313.47	600,164,029.57	30,731,920.90	569,432,108.67
对联营、合营企业投资	132,178,209.91		132,178,209.91	137,470,908.30		137,470,908.30
合计	590,468,678.88	14,361,155.50	576,107,523.38	737,634,937.87	30,731,920.90	706,903,016.97

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
芜湖网尚资讯有限公司	1,607,412.37					1,607,412.37	
合肥三六五网络有限公司	1,136,823.47					1,136,823.47	
浙江三六五科技有限公司	10,128,085.96					10,128,085.96	
南京网尚营销顾问有限公司	5,418,894.41					5,418,894.41	
合肥肥肥网络科技有限公司	10,321,898.37					10,321,898.37	3,361,154.50
陕西三六五网络有限公司	12,966,525.17					12,966,525.17	
辽宁三六五网络有限公司	812,153.61		812,153.61			0.00	
安徽三六五装修宝网络服务股份有限公司	0.00					0.00	11,000,001.00
芜湖三六五装	1,017,080.99		1,017,080.99			0.00	

修惠网络服务有限公司							
江苏安家贷金融信息服务有限公司	120,003,560.60		120,003,560.60			0.00	
南京硬腿子文化传媒有限公司	363,156.15					363,156.15	
南京市三六五互联网科技小额贷款有限公司	353,043,705.41					353,043,705.41	
江苏爱租哪信息科技有限公司	9,907,812.16					9,907,812.16	
马鞍山网佳房产中介合伙企业（有限合伙）	22,505,000.00					22,505,000.00	
南京光合时代创业投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
徐州三六五创业投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			0.00	
南京极舍网络科技有限公司	100,000.00	4,900,000.00				5,000,000.00	
马鞍山爱租房屋租赁管理有限公司	100,000.00		100,000.00			0.00	
苏州好房好淘网络科技有限公司		1,530,000.00				1,530,000.00	
合计	569,432,108.67	6,430,000.00	131,932,795.20			443,929,313.47	14,361,155.50

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价	本期增减变动								期末余额(账面价	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
天津主流三六五信息技术开发有限公司	547,275.52			65,005.27						612,280.79	
南京一门一派网络科技有限公司											
南京致正轩和资本管理有限公司	1,029,793.37			4,153.95					1,033,947.32		
芜湖旷然贰号投资合伙企业（有限合伙）	24,738,844.63			135,177.03						24,874,021.66	
江苏贝客邦投资管理有限公司	111,154,994.78			-4,463,087.32						106,691,907.46	
小计	137,470,908.30			-4,258,751.07					1,033,947.32	132,178,209.91	
合计	137,470,908.30			-4,258,751.07					1,033,947.32	132,178,209.91	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,933,493.76	8,782,103.15	124,764,476.16	7,030,803.95
其他业务	641,064.97	693,419.25	432,232.61	241,727.42

合计	139,574,558.73	9,475,522.40	125,196,708.77	7,272,531.37

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

主营业务分产品明细情况

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产网络营销服务	138,933,493.76	8,782,103.15	124,764,476.16	7,030,803.95
合计	138,933,493.76	8,782,103.15	124,764,476.16	7,030,803.95

（3）主营业务分地区明细情况

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江三角洲地区	138,933,493.76	8,782,103.15	124,764,476.16	7,030,803.95
合计	138,933,493.76	8,782,103.15	124,764,476.16	7,030,803.95

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,535,000.00	14,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,260,308.82	-2,126,984.88
处置长期股权投资产生的投资收益	8,220,344.67	1,241,387.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,856,355.50	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1.00	
理财产品收益	3,623,119.72	3,238,367.43
合计	17,261,801.07	16,352,769.72

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	139,844.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	7,659,618.75	

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）		
委托他人投资或管理资产的损益	7,927,299.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,686,851.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,770.43	
减：所得税影响额	2,986,365.71	
少数股东权益影响额	803,071.17	
合计	8,922,703.69	--

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	3.93%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.20	0.20

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告全文的原件；

2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；

4、其他备查文件。

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