

证券代码: 400060

证券简称: 高能 5

主办券商: 东吴证券

公告编号: 2018-025

江苏高能时代在线股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王仪、主管会计工作负责人王耘及会计机构负责人(会计主管人员)王洁声明：保证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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	50
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、高能时代	指	江苏高能时代在线股份有限公司
股东大会	指	江苏高能时代在线股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏高能时代在线股份有限公司董事会
监事会	指	江苏高能时代在线股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中企华盛	指	北京中企华盛投资有限公司
高能财富	指	高能财富资产管理有限公司，公司控股股东
高能天成	指	高能天成投资（北京）有限公司，高能财富控股股东
高能顺兴	指	高能顺兴实业集团股份有限公司，高能天成控股股东
高能控股	指	高能控股有限公司
安胜化学	指	安胜化学哈密合成新材料有限公司
北京诚通新业	指	北京诚通新业物流有限公司
高能西部	指	高能西部新能源科技有限公司
上海裕翱	指	上海裕翱贸易有限公司
北京高盛源	指	北京高盛源商贸有限公司
天津高能顺兴	指	天津高能顺兴实业发展有限公司
高能智核环保	指	高能智核环保科技有限公司
安胜化工	指	安胜化工有限公司
当红齐天	指	北京当红齐天国际文化发展集团有限公司
天津华友互动	指	天津华友互动文化传播有限公司
华友世纪	指	华友世纪通讯有限公司
互通无限	指	北京互通无限科技有限公司
因特莱斯	指	北京因特莱斯网络技术有限公司
恒基伟业	指	北京恒基伟业电子商务有限公司
掌尚星空	指	北京掌尚星空科技有限责任公司
上海赛娱	指	上海赛娱信息技术有限公司
岩浆数码	指	上海岩浆数码技术有限公司

河南银杉	指	河南银杉数码网络技术有限公司
华友数码	指	华友数码传媒科技有限公司
武汉捷兴	指	武汉捷兴科技发展有限公司
北京飞玩	指	北京飞玩网络科技有限公司
上海唯娱	指	上海唯娱广告有限公司
华友世纪等 8 家子公司	指	华友世纪通讯有限公司、北京互通无限科技有限公司、北京因特莱斯网络技术有限公司、北京恒基伟业电子商务有限公司、北京掌尚星空科技有限责任公司、上海赛娱信息技术有限公司、上海岩浆数码技术有限公司、河南银杉数码网络技术有限公司的合称
《公司章程》	指	《江苏高能时代在线股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	高能 5	股票代码	400060
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	全国中小企业股份转让系统		
公司的中文名称	江苏高能时代在线股份有限公司		
公司的中文简称	高能时代		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU GORAL TIMES ONLINE CO., LTD.,		
公司的外文名称缩写（如有）	GORAL TIMES ONLINE		
公司的法定代表人	王仪		
注册地址	常州市广化街 7、9 号		
注册地址的邮政编码	213000		
办公地址	江苏常州市钟楼经济开发区玉龙南路 178 号创捷大厦 308 室		
办公地址的邮政编码	213000		
公司网址	www.goral-times.com		
电子信箱	ss000805@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王耘	封永红
联系地址	常州市钟楼经济开发区玉龙南路 178 号 创捷大厦 308 室	常州市钟楼经济开发区玉龙南路 178 号 创捷大厦 308 室
电话	(0519) 83380805	(0519) 83380805
传真	(0519) 83066005	(0519) 83066005
电子信箱	1970025873@qq.com	ss000805@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	全国中小企业股份转让系统信息披露平台
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.neeq.com.cn/ （全国中小企业股份转让系统信息披露平台）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91320000134791960J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	高能时代原主营业务为仓储、国际贸易、计算机应用服务等，定向增发完成后，公司业务为电信增值服务、品牌运营、版权代理咨询服务、技术开发、技术推广等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 1987 年 3 月 12 日成立，1998 年 5 月 29 日于深圳证券交易所挂牌上市，公司发起法人股东常州金狮自行车工贸集团公司持有公司 29,800,000 股，占公司总股份的 52.08%，为公司第一大股东；1998 年 11 月 23 日，公司发起法人股东常州金狮自行车工贸集团公司与江苏神鸡集团有限公司签署股权转让协议，将持有的部分发起人股份共计 1,535.33 万股（占总股本的 26.83%）协议转让给江苏神鸡集团有限公司，江苏神鸡集团有限公司成为本公司第一大股东。2000 年 9 月 19 日，常州东普科技发展有限公司通过法院裁定和转让，持有公司 16853300 股，占公司总股本的 29.454%，成为公司第一大股东。2006 年 9 月 13 日，中企华盛通过公开拍卖竞得原公司第一大股东常州东普科技发展有限公司持有的本公司的 1,685.33 万股股权，占公司总股本的 29.45%；成为本公司第一大股东。2013 年 12 月 28 日，曾东江先生及王燕丽女士与王清忠先生签署《股权转让协议》，将其合计持有的中企华盛 100% 的股权转让给王清忠先生。股权转让完成后，王清忠先生成为公司实际控制人。2015 年 11 月 25 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准江苏高能时代在线股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2015】2730 号），核准公司定向发行不超过 10,800 万新股。2016 年 9 月 14 日，全国中小企业股份转让系统公司下发了《关于江苏高能时代在线股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】6844 号），2016 年 9 月 26 日起定向发行的股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌后高能财富持有公司 10,000 万股，占公司总股本的 58.26%，本次定向增发导致高能时代控股股东发生变更，由中企华盛变更为高能财富，实际控制人未发生变更，仍为王清忠先生。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	赵海荣、陈勃

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州市吴中区星阳街 5 号东吴证券大厦 15 楼投资银行总部	肖晨荣	2017 年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	256,764,407.04	193,019,082.00	33.03%	23,981,176.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,282,802.50	30,295,372.97	-29.75%	2,750,684.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,292,984.46	30,198,958.76	-29.49%	2,710,071.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,153,135.44	12,854,885.42	-560.16%	2,984,646.95
基本每股收益（元/股）	0.120	0.300	-60.00%	0.040
稀释每股收益（元/股）	0.120	0.300	-60.00%	0.040
加权平均净资产收益率	6.15%	25.34%	-19.19%	77.90%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	406,910,364.16	405,569,776.92	0.33%	153,264,077.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	356,489,570.79	335,206,768.29	6.35%	4,906,454.30

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	38,982,883.16	44,104,830.83	84,656,848.95	89,019,844.10
归属于上市公司股东的净利润	6,267,404.54	3,363,515.93	12,373,600.33	-721,718.30
归属于上市公司股东的扣除非经	6,267,710.83	3,364,320.20	12,370,662.16	-709,708.73

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-22,245,186.98	38,463,428.34	-21,819,750.29	-53,551,626.51

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-13,790.60	-50,589.21	-6,968.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,741.38	142,876.94	34,217.75	
减：所得税影响额	-1,867.26	-4,126.48	-13,363.54	
合计	-10,181.96	96,414.21	40,613.19	--

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

公司经营范围：煤炭销售，仓储，商品的网上销售，国内贸易，版权代理服务、版权咨询，新型材料的开发、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；承办展览展示活动；会议服务；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；演出门票销售代理；互联网信息服务业务；互联网文化的经营。

本报告期，公司业务继续加强与运营商基地业务合作，持续维护与各大基地的深度合作关系，开展了咪咕新歌营销、曲库合作、咪咕歌会巡演、咪咕开放平台运营等合作；在视频业务方面继续发力，天翼视讯成为公司2017年度第一大客户。并且公司新开展了广告营销业务，在上海地区获得了一定的市场知名度。

本报告期，公司实现营业收入25,676.44万元，营业利润2,306.40万元，归属于公司股东的净利润2,128.28万元，年末总资产40,691.04万元，年末资产负债率为12.48%，总体来说，公司业务发展良好。

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
应收票据	比期初减少 100%，系应收票据到期兑付所致；
应收账款	比期初增加 34.26%，系业务增长所致；
应收利息	比期初增加 100%，系募集资金存款利息所致；
预付账款	比期初增加 342.47%，系业务增长所致；
其他应收款	比期初减少 40.11%，系业务发展所致；
其他流动资产	比期初增加 942.29%，系业务增长所致

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

公司目前主要业务在华友世纪等8家子公司，华友世纪等8家子公司历史上是提供营销服务和电信增值服务的公司，本报告期基于华友的业务优势基础、历史沉淀，进一步纵向发展，在渠道方面加强与运营商合作的基础上，增加新的渠道资源及尝试增加新的非运营商类客户；同时增加内容的多样性，不再局限于音乐、视频、阅读、短信等。主营业务领域核心的竞争优势如下：

1、与移动运营商建立了紧密伙伴关系

公司是国内较早从事移动增值业务的公司，十几年的运营经验让华友世纪等8家子公司与中国移动、中国联通和中国电信三大运营商结成了紧密的合作关系，拥有畅通的推送渠道和广泛的客户基础。

2、丰富的产品内容满足用户的差异化需求

华友世纪等8家子公司在中国移动增值业务领域多年的发展，已经集聚了一批优质的内容供应商为其提供高水平的内容产品，可以满足各类用户对文化时尚内容的需求。

在市场大环境的变化影响之下，虽然公司业务发展在短期内受到了一定的冲击与影响，但长远来看互联网版权市场的“正版化、正规化、市场化”趋势愈发明显，内容版权方在整个行业生态及产业链中的地位和价值愈发显得重要。在发展中，公司坚持“内容为王”，不断增加全文化要素内容储备以提高竞争优势。

3、核心业务团队稳定，行业经验丰富

公司业务核心管理团队人员稳定，在华友世纪等8家子公司中管理层团队工作平均年限在5年以上，并且均具有10年以上的行业经验。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司经营范围：煤炭销售，仓储，商品的网上销售，国内贸易，版权代理服务、版权咨询，新型材料的开发、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；承办展览展示活动；会议服务；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；演出门票销售代理；互联网信息服务业务；互联网文化的经营。

本报告期，公司的主营业务为移动增值业务及互联网版权内容分销业务。在移动增值业务方面，公司进一步为中国移动、中国联通和中国电信三大运营商提供高质量的服务，增强核心竞争优势；在版权内容分销方面，加强优质版权内容的储备，同时拓展新的营销和分销渠道。虽然本年度由于市场竞争激烈，业务毛利率有所下滑，但是公司已经开始尝试广告营销类的新增业务方向，并取得了一定的成果。经天健会计师事务所审计，2017年度，公司实现营业收入25,676.44万元，营业利润2,306.40万元，归属于公司股东的净利润2,128.28万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	256,764,407.04	100%	193,019,082.00	100%	33.03%
分行业					
互联网	256,764,407.04	100.00%	189,867,687.96	98.37%	35.23%
贸易	0.00	0.00%	3,151,394.04	1.63%	-100.00%
分产品					

代码	88,333,058.33	34.40%	46,272,463.41	23.97%	90.90%
音乐及视频	118,094,083.29	46.00%	110,811,816.12	57.41%	6.57%
游戏	8,239,716.92	3.21%	30,713,516.69	15.91%	-73.17%
阅读	6,473,606.01	2.52%	2,069,891.74	1.07%	212.75%
广告及公关	35,623,942.49	13.87%			100.00%
钢铁	0.00	0.00%	3,146,351.30	1.63%	-100.00%
其他	0.00	0.00%	5,042.74	0.01%	-100.00%
分地区					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
互联网	256,764,407.04	206,182,535.26	19.70%	33.03%	42.60%	-5.76%
分产品						
代码	88,333,058.33	78,719,198.65	10.88%	90.90%	99.01%	-3.63%
音乐及视频	118,094,083.29	82,220,634.09	30.38%	6.57%	9.41%	-1.8%
广告及公关	35,623,942.49	30,540,410.82	14.27%			
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
互联网		206,182,535.26	100.00%	141,519,924.72	97.88%	45.69%
贸易		0.00	0.00%	3,067,924.94	2.12%	-100.00%
小计		206,182,535.26	100.00%	144,587,849.66	100.00%	42.60%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
代码		78,719,198.65	38.18%	39,556,143.63	27.36%	99.01%
音乐及视频		82,220,634.09	39.88%	75,151,348.08	51.98%	9.41%
游戏		8,226,500.53	3.99%	25,291,892.91	17.49%	-67.47%
阅读		6,475,791.17	3.14%	1,520,540.11	1.05%	325.89%
广告及公关		30,540,410.82	14.81%	0.00	0.00%	100.00%
钢铁		0.00	0.00%	3,063,506.14	2.12%	-100.00%
其他		0.00	0.00%	4,418.79	0.00%	-100.00%
小计		206,182,535.26	100.00%	144,587,849.66	100.00%	42.60%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

经公司第九届董事会第十七次会议批准，公司决定注销全资子公司永安高能中科化工科技有限公司（以下简称“永安高能”）。公司已于 2017 年 8 月 30 日办理完成永安高能的注销手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	147,883,561.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	天翼视讯传媒有限公司	52,787,696.55	20.56%
2	咪咕音乐有限公司	31,840,833.02	12.40%
3	上海麟动市场营销策划有限公司	26,732,751.86	10.41%
4	飞银（北京）科技有限公司	20,365,150.03	7.93%
5	中国移动通信集团江苏有限公司	16,157,130.04	6.29%
合计	--	147,883,561.50	57.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	80,605,169.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海鳌投广告有限公司	38,335,938.17	18.53%
2	北京蜂窝科技有限公司	14,150,943.36	6.84%
3	咪咕音乐有限公司	10,527,644.90	5.09%
4	光宝联合（北京）科技股份有限公司	9,027,829.86	4.36%
5	北京市汇聚无限科技有限公司上海分公司	8,562,812.97	4.14%
合计	--	80,605,169.26	38.97%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	158,374.17	426,718.12	-62.89%	销售人员减少所致
管理费用	22,643,653.11	18,434,574.82	22.83%	业务增加所致
财务费用	-2,736,107.04	-139,210.66		存款利息收入增加所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	240,570,368.52	195,583,764.19	23.00%
经营活动现金流出小计	299,723,503.96	182,728,878.77	64.03%
经营活动产生的现金流量净额	-59,153,135.44	12,854,885.42	-560.16%
投资活动现金流入小计	50,000.00	5,143,542.59	-99.03%
投资活动现金流出小计	32,760,061.32	22,150,478.85	47.90%
投资活动产生的现金流量净额	-32,710,061.32	-17,006,936.26	
筹资活动现金流入小计		314,960,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计		70,521,081.41	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额		244,438,918.59	-100.00%
现金及现金等价物净增加额	-91,863,196.76	240,286,867.75	-138.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少了560.16%，主要系子公司账户冻结所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了100%，主要系上年度定增发行成功募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因：

1、由于市场竞争非常激烈，毛利率下滑，公司需要垫付较多的资金以争取较高的毛利，造成预付资金增加，现金流出较多。

2、控股子公司账户的31,709,272.18元因被冻结，使用受限。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	199,312,559.06	48.98%	259,466,483.64	63.98%	-15.00%	
应收账款	87,946,562.02	21.61%	65,504,195.53	16.15%	5.46%	
固定资产	975,157.52	0.24%	822,843.81	0.20%	0.04%	
预付款项	27,991,668.97	6.88%	6,326,185.73	1.56%	5.32%	系业务发展所致
应收票据			100,000.00	0.02%	-0.02%	系应收票据到期兑付所致
应收账款	87,946,562.02	21.61%	65,504,195.53	16.15%	5.46%	系业务发展所致
其他应收款	1,144,552.37	0.28%	1,910,973.54	0.47%	-0.19%	系业务发展所致
递延所得税资产	373,521.33	0.09%	267,585.63	0.07%	0.02%	系可抵扣暂时性差异增加所致所致

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

2017年12月28日，新疆石河子公安局冻结了部分全资子公司部分银行账户，2018年1月12日，新疆石河子公安局冻结了公司募集资金银行账户，详见2018年1月2日、2018年1月16日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公布的《关于子公司银行账户冻结的公告》和《关于公司银行账户冻结的进展公告》（公告编号2018-001和2018-004），2018年3月22日，公司全资子公司被冻结的银行账户已全部解冻，详见2018年3月26日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公布的《关于子公司银行账户冻结的进展公告》（公告编号2018-015），经公司自查，暂未发现任何违法行为。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	定向增发	30,996	2,500	20,095.21	0	0	0.00%	10,966.38	存放在募集资金专用账户,截止披露日已冻结	0
合计	--	30,996	2,500	20,095.21	0	0	0.00%	10,966.38	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金总额 309,960,000 元,本报告期募集资金利息收入扣除手续费净额为 398,004.33 元,截至 2017 年 12 月 31 日,公司已按规定的用途使用了募集资金 200,952,081.33 元,尚未使用完毕的募集资金 109,663,794.74 元,存放于专项账户,具体明细如下:

- 1、收购华友八家子公司支付承接的债务还款 157,692,081.33 元;
- 2、支付本次定向发行中介费用 8,260,000 元;
- 3、补充华友八家子公司资产营运资金 35,000,000 元;
- 4、募集资金利息收入扣除手续费净额为 655,876.07 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购华友八家子公司100%的股权及补充标的资产营运资金	否	30,996	30,996	2,500	20,095.21	64.83%		20,095.21	是	否
承诺投资项目小计	--	30,996	30,996	2,500	20,095.21	--	--	20,095.21	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	30,996	30,996	2,500	20,095.21	--	--	20,095.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在《定向发行说明书》公告后，由于市场需求增长较快，以及公司抢占战略市场地位的需要，公司于2015年12月完成收购华友世纪等八家子公司股权的投入工作。自2015年12月至2016年6月末，公司以自筹资金预先投入上述项目金额累计为95,771,852.95元。经第九届董事会第三次临时会议审议通过，在募集资金到位并办理相关备案手续后，公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金人民币95,771,852.95元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 8 月 8 日发布的《关于发布<挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资>的通知》及公司《募集资金管理办法》等相关规定，公司将开户在兴业银行股份有限公司永安支行的缴款账户设立为募集资金专项账户，该专项账户专门用于存放、管理募集资金，不得用作其他用途；同时，为提高暂闲置募集资金的财务收益，同意公司可在不影响募集资金使用的前提下，采用定期存款、通知存款等方式对募集资金专户资金进行存放。2018 年 1 月 12 日，公司募集资金银行账户被新疆石河子公安局冻结，冻结金额 109,663,794.74 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏炎黄信息技术有限公司	参股公司	计算机软件开发	5,000,000	65,665.61	-1,436,718.52	0	-3,418.02	-3,418.02
永安高能中科化工科技有限公司	参股公司	生产、研发、销售碳酸丙烯酯、碳酸乙烯酯等化工产品	5,000,000	0	-5,600	0	-5,747.17	-5,747.17

北京恒基伟业电子商务有限公司	子公司	互联网信息服务及增值电信业务	10,000,000	14,233,820.87	-21,065,921.02	9,679,386.93	953,913.78	1,016,809.06
河南银杉数码网络技术有限公司	子公司	移动网短信服务及计算机软件开发	10,000,000	21,706,205.05	20,194,336.80	862.03	-738,545.86	-767,222.48
北京互通无限科技有限公司	子公司	增值电信业务及互联网文化	10,000,000	158,641,422.33	115,483,957.28	70,257,472.78	14,089,932.91	13,891,449.32
华友世纪通讯有限公司	子公司	增值电信业务及互联网文化	57,100,000	100,430,775.09	-111,809,430.66	41,035,130.08	-3,034,630.30	-2,983,509.83
上海赛娱信息技术有限公司	子公司	计算机软硬件及增值电信业务	10,000,000	178,025,801.52	175,754,317.92	10,303,445.60	-689,719.78	-689,719.78
上海岩浆数码技术有限公司	子公司	无线通信系统技术及增值电信业务	10,000,000	29,388,917.35	17,980,328.12	9,151,553.13	3,210,123.17	3,210,123.17
北京掌尚星空科技有限责任公司	子公司	互联网信息服务业务及增值电信业务	10,000,000	23,799,107.28	2,120,514.71	18,638,128.27	991,908.15	880,377.03
北京因特莱斯网络技术有限公司	子公司	技术开发及增值电信业务	10,000,000	86,238,112.00	808,343.35	22,051,675.47	906,294.24	848,414.22

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

主要控股参股公司情况说明

经公司第九届董事会第十七次会议批准，公司决定注销全资子公司永安高能，公司已于2017年8月30日办理完成永安高能的注销手续。

成都炎黄信息技术有限责任公司、宁波托普国际软件有限公司、无锡炎黄在线信息技术有限公司、常州市炎黄教育培训中心4家被投资的公司单位营业执照被吊销，公司不能通过参与其相关活动而享有可变回报，也未能有能力运用权力影响其回报金额，故不纳入合并财务报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司以移动增值业务及互联网版权内容分销业务为核心，公司将从以下方面提高竞争优势：

1、扩充内容渠道，增加内容库存

对于移动增值业务服务提供商而言，丰富的产品内容是拓展市场的重要资源。公司经过多年的积累，已经在音乐、视频、阅读、游戏等产品方面积攒了许多优质的内容提供渠道。这些渠道源源不断的为公司供应优质的符合市场需求的产品内容，以满足公司作为国内优秀的移动增值业务提供商对产品内容的需求。同时数量众多的内容供应商也保证了公司不会因为个别内容供应商出现产品问题而影响整体的产品服务。未来，公司将继续广泛利用社会资源和业务优势，扩充内容渠道，增加内容供给，提高各业务线的内容库存，以更为优惠的条件去获得更加优质丰富的内容产品，满足市场和用户的需要，提升业务覆盖率和使用率。

2、完善计费通道，丰富支付体验

经过多年的磨合，公司与移动运营商在支付渠道方面的合作做到了无缝对接。移动运营商的话费支付，由于其便捷性和高效率，一直是移动互联网时代小额支付的最佳选择。公司作为国内主要的移动运营商合作伙伴，拥有主要移动运营商完整的计费代码以及相关支撑体系，为用户提供了便捷的移动体验。未来公司在继续加强与移动运营商在支付方式和结算体系方面的深度合作的基础上，将积极与第三方支付平台合作，特别在游戏产品的道具支付方面，开拓更多新的支付方式，方便用户在各种金额水平下的支付选择，丰富用户的支付体验。同时利用各种支付渠道推广标的公司的业务，提升用户使用量和满意度。

3、多平台营销，扩展用户面

公司现阶段主营业务主要依靠移动运营商的业务平台进行市场推广。在音乐产品及游戏产品方面，公司将尝试与第三方互联网或者移动互联网平台合作推广，特别是游戏产品已开始尝试通过终端植入的方式进行产品推广。未来公司将更为积极的开拓业务推广渠道，在保持与移动运营商合作业务量稳步提升的基础上，加大第三方渠道平台的开拓，将产品接入到更多的互联网或者移动互联网运营平台上，以期增加更多的客户和使用量。此外，在终端植入方面，公司一方面将拓展更多的渠道合作商，增加终端的植入数量，另一方面将充分利用渠道资源，整合产品内容，将更多的产品通过植入的方式嵌入终端手机中，方便用户的使用。

4、整合业务资源，打造全产品服务链

公司现阶段不仅拥有音乐、视频、阅读、游戏等产品的内容渠道和推广资源，而且经过多年合作，公司与一些内容提供商或者独立著作权人保持了良好的合作关系。未来公司将充分整合现有的业务资源，与知名影视剧、小说等版权所有人串联，在视频推广、剧本创作、动漫改编、主题曲制作以及利用互联网和移动互联网平台进行产品宣传推广等方面进行深度合作，为文化类版权所有人提供全方位的衍生产品服务链。

5、加快国际市场融合，打造移动互联全产业链

在不断做好国内市场，扩充产品内容的同时，公司也在寻找机遇对接国际市场。目前公司已与德国最大的曲库供应商之一mentalmadness合作，引进了近6,500首音乐版权，丰富了公司欧洲大陆音乐曲库。同时公司还将与日本、韩国的曲库供应商进行商谈引进原创歌曲，满足用户日益增长的对日韩流行文化的追求。未来，公司计划积极拓展全球资源，寻求优质的内容合作方，引进一批有市场影响力的文化内容提供给广大用户。与此同时，公司在引进国际优质文化内容时，也将积极开拓国际化的销售平台和推广平台，将本土的优质产品内容通过国际市场的推广渠道，拓展至海外市场，实现“引进来”与“走出去”的同步发展，最终打造移动互联全产业链。

（二）经营计划

全力发展移动增值业务及互联网版权内容分销业务，积极进行文化IP资源储备，通过进一步完善计费通道等方式丰富用户支付体验以提高业务收入，同时加强应收账款的管理，保持稳定健康的现金流储备。除此之外，利用原有的品牌优势及资金优势，尝试开展广告营销类业务，寻找新的业务和利润增长点。

公司的经营计划只是基于现有业务及未来发展趋势的判断作出，不构成对于未来的业绩承诺，提醒投资者注意。

（三）可能面对的风险

公司的主营业务转型为移动增值业务及互联网版权内容分销业务后，存在以下可能的风险因素：

1、随着行业的发展以及监管限制的不断放开，越来越多的企业参与到行业中，市场竞争愈发激烈。公司如果不能有效整合市场资源，持续获得符合大众需求的文化内容产品，将有可能失去已经拥有的市场影响力，甚至在市场竞争中处于不利地位。公司针对此项风险，计划通过加强积累IP版权资源储备及拓宽

内容营销平台，在加强与版权内容提供方的进一步深度合作的同时提高内容营销能力，提高核心竞争优势和市场影响力。

2、主营业务的运营主要依靠移动运营商的平台和渠道。公司取得收入的来源也主要为与移动运营商分成的模式。未来如果移动运营商未能及时提供计费数据，或者未能及时向公司划转相关收入，将对公司的经营造成不利影响。公司业务经营存在依赖移动运营商的风险。公司针对此项风险，计划通过加强与移动运营商平台和渠道的及时沟通，加速提供服务后进行结算的过程，同时尝试与第三方互联网或者移动互联网平台合作推广，减少对移动运营商的依赖。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

因公司未分配利润为负，公司近3年利润分配方案均为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	21,282,802.50	0.00%		
2016 年	0.00	30,295,372.97	0.00%		
2015 年	0.00	2,750,684.58	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中企华盛等 38 家股改动议股东	股改承诺	自公司股票恢复交易之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满	2009 年 01 月 20 日	长期有效	严格履行

			后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五, 在二十四个月内不得超过百分之十。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	高能财富	业绩补偿承诺	(1) 标的公司 2016 年度至 2019 年度实现的净利润 (“净利润”指按照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的目标公司合并报表中, 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润, 下同) 分别不低于 2,176.53 万元、2,328.41 万元、2,503.57 万元和 2,681.29 万元。(2) 本次交易完成后, 高能时代在承诺期内各会计年度结束时, 可聘请	2015 年 08 月 20 日	长期有效	严格履行

		<p>具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司承诺期内各年度盈利承诺实现情况进行审核并出具专项审核报告，高能财富将根据该等专项审核报告的结果承担相应补偿义务：当年年末应补偿金额=当年承诺净利润数-当年实现净利润数。（3）如高能财富当年需向高能时代承担补偿义务的，高能财富将以自有现金进行补偿。（4）鉴于高能时代计划以借款形式将募集资金有偿提供给标的公司使用，上述资金的资金成本按照当期银行同期贷款利率计算，并在计算标的公司当期净利润实现情况时自标的公司净利润中扣</p>			
--	--	---	--	--	--

			除。未来高能时代对标的公司的资金投入成本参照此标准执行。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	高能财富、当红齐天	其他承诺	<p>(1) 本公司在本次发行中认购的高能时代股份自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起至高能时代股票在深圳证券交易所上市交易之日止不得转让。</p> <p>(2) 上述锁定期限届满后，本公司在本次发行中认购的高能时代股份将根据相关法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定及要求进行限售。</p> <p>(3) 本次发行完成后，如本公司由于高能时代送红股、转增股本等原因增持的高能时代股份，亦应遵守上述约</p>	2015年08月20日	长期有效	严格履行

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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入4,040.12元，调增资产处置收益4,040.12元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

经公司第九届董事会第十七次会议批准，公司决定注销全资子公司永安高能。公司已于2017年8月30日办理完成永安高能的注销手续。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵海荣、陈勃
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因纸张业务起诉北京恒心联制浆造纸技术有限公司和邢祥生的民事诉讼	316	否	已判决并申请强制执行	根据北京市大兴区人民法院民事判决书（2016）京 0115 民初 17323 号，判决被告及时支付我公司货款及相应的利息，该判决书	申请强制执行	2017 年 07 月 13 日	详见公司 2017 年 7 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（ http://www

				如能顺利执行，将对公司经营产生积极影响。			.neeq.com.cn/)公布的《涉及诉讼进展公告》(公告编号: 2017-083)
因纸张业务起诉单县新华造纸有限公司的民事诉讼，因不服常州钟楼区人民法院的判决，向常州市中级人民法院提起上诉	539.41	否	已判决	本诉讼涉及的资产及应收债权，根据企业准则和谨慎性原则，公司已在2014年度财务报告中计提坏账准备，对公司的经营产生一定的不良影响。	申请强制执行	2017年10月09日	详见公司2017年10月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(http://www.neeq.com.cn/)公布的《详见公司2017年7月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(http://www.neeq.com.cn/)公布的《涉及诉讼进展公告》(公告编号: 2017-083》(公告编号: 2017-103)
因业务往来欠款国际商业机器中国有限公司向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁	27.6	是	已裁决	2004年5月8日中国国际贸易仲裁委员会(2004)中国贸仲京裁字第0126号《裁决书》裁决如下:(1)国际商业机器中国有限公司、本公司双方同意,截至2004年5月8日止,本公司拖	尚未执行	2004年05月10日	

				<p>欠申请人 3 个服务项下的本金计 276,000.00 元, 逾期利息共 33,327.00 元, 仲裁费 15,590.00 元, 律师费 30,000.00 元, 总金额为 354,917.00 元。</p> <p>(2) 公司须在 2004 年 6 月 7 日前付清 276,000.00 元, 方可免除其他费用。仲裁费由国际商业机器中国有限公司负担。公司尚未支付前述款项。</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
宁波托普国际软件有限公司	持有 70.00% 股权	其他应收款	否	142.52	0	0	0.00%	0	142.52
常州市炎黄教育培训中心	持有 100.00% 股权	其他应收款	否	14.48	0	0	0.00%	0	14.48
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	公司已计提全额坏账准备，对公司经营成果及财务状况产生了一定的不良影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
成都炎黄信息技术有限责任公司	持有 96.00% 股权	其他应付款	265.98	0	0	0.00%	0	265.98
无锡炎黄在线信息技术有限公司	持有 70.00% 股权	其他应付款	85.28	0	0	0.00%	0	85.28

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。

十七、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

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作。

2、履行其他社会责任的情况

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

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年3月10日，公司拟筹划重大事项，向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票自2017年3月13日开市起暂停转让。

根据《深圳证券交易所股票上市规则(2012年修订)》、《深圳证券交易所退市公司重新上市实施办法》深证上〔2012〕423号等相关规定，公司董事会和股东大会审议通过了《关于申请公司股票在深圳证券交易所重新上市的议案》等议案，并依照相关规定完成了2017年1-6月份财务报表的审计等工作，与各中介机构积极努力做好恢复上市申报材料的工作，但至原规则过渡期截止日，公司未能得到监管机构的许可。

2018年4月27日，公司召开了第九届董事会第二十二次会议和第九届监事会第十五次会议再次审议《关于申请公司股票在深圳证券交易所重新上市的议案》等议案，并提交2017年度股东大会审议。

目前，公司正与有关方面积极推进重新上市工作，公司股票继续暂停转让期间，公司将根据相关事项的进展情况，严格按照法律法规的规定和要求，及时履行信息披露义务。

本次重新上市事项尚存在重大不确定性，敬请广大投资者及时关注公司公告并注意投资风险。

2、2018年1月12日，公司募集资金银行账户被新疆石河子公安局冻结，冻结金额109,663,794.74元。经公司自查，暂未发现任何违法行为。截止到目前，冻结原因尚未明确，公司正在积极与新疆石河子公安局进行沟通，根据后续进展情况及时进行信息披露，银行账户的冻结对公司业务造成一定的不良影响，相关公告(公告编号2018-001、2018-004、2018-015)分别刊登在2018年1月2日、2018年1月16日、2018年3月26日的全国股份转让系统信

息披露平台。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2017 年 12 月 28 日，公司部分全资子公司部分银行账户被新疆石河子公安局冻结；2018 年 1 月 9 日，被新疆石河子公安局冻结银行账户的八家全资子公司向新疆石河子公安局发出了相关问询函，2018 年 3 月 22 日，公司全资子公司被冻结的银行账户已全部解冻，公司银行账户的冻结，对公司业务造成一定的不良影响，相关公告(公告编号 2018-001、2018-004、2018-015)分别刊登在 2018 年 1 月 2 日、2018 年 1 月 16 日、2018 年 3 月 26 日的全国股份转让系统信息披露平台。

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	150,800,000	87.85%						150,800,000	87.85%
3、其他内资持股	150,800,000	87.85%						150,800,000	87.85%
其中：境内法人持股	150,800,000	87.85%						150,800,000	87.85%
二、无限售条件股份	20,848,789	12.15%						20,848,789	12.15%
1、人民币普通股	20,848,789	12.15%						20,848,789	12.15%
三、股份总数	171,648,789	100.00%						171,648,789	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	4,400	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	4,400	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高能财富资产管理有限公司	境内非国有法人	58.26%	100,000,000		100,000,000		质押	100,000,000
北京中企华盛投资有限公司	境内非国有法人	9.82%	16,853,300		16,853,300			
北京当红齐天国际文化发展集团有限公司	境内非国有法人	4.66%	8,000,000		8,000,000			
银通创业投资有限公司	境内非国有法人	3.60%	6,182,700		6,182,700			
成都恒润咨询有限责任公司	境内非国有法人	1.75%	3,000,000		3,000,000			
顾鹤富	境内自然人	0.66%	1,128,834	-181556		1,128,834		
肖宏	境内自然人	0.58%	1,000,000			1,000,000		

程齐宁	境内自然人	0.53%	908,990			908,990		
常州嘉迅物流有限公司	境内非国有法人	0.41%	700,000		700,000			
邱伟麒	境内自然人	0.23%	393,979	5200		393,979		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东高能财富与其他股东间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
顾鹤富	1,128,834	人民币普通股	1,128,834					
肖宏	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
程齐宁	908,990	人民币普通股	908,990					
邱伟麒	393,979	人民币普通股	393,979					
范少军	362,973	人民币普通股	362,973					
徐园园	303,258	人民币普通股	303,258					
龚有祥	227,839	人民币普通股	227,839					
吴伟英	222,496	人民币普通股	222,496					
严伯顺	189,717	人民币普通股	189,717					
袁文琴	174,387	人民币普通股	174,387					
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	公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
高能财富资产管理有限公司	王清忠	2011年04月01日	91110105567464754B	资产管理；项目投资；投资咨询；经济信息咨询；技术开发、技术转让。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

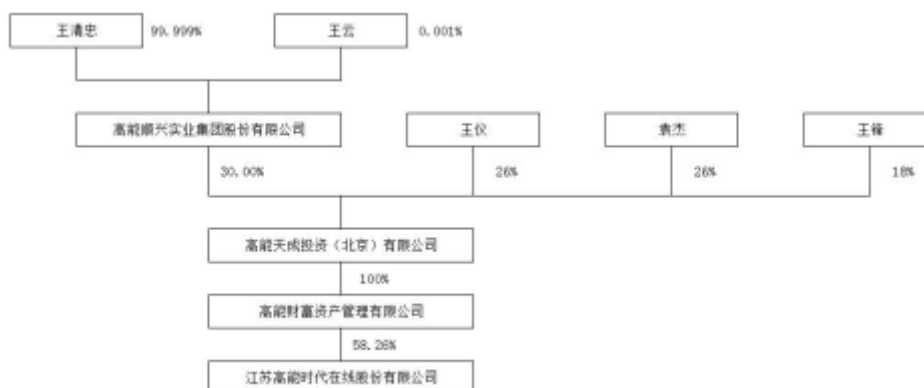
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王清忠	中国	否
主要职业及职务	王清忠先生主要任职情况如下：现任高能控股董事长；高能顺兴董事长；安胜化工执行董事、法人代表；安胜化学执行董事、法人代表；北京诚通新业执行董事、经理、法人代表；高能西部新能源执行董事、经理、法人代表；上海裕翔执行董事、经理、法人代表；北京高盛源执行董事、经理、法人代表；天津高能顺兴执行董事、经理、法人代表；智胜化工股份有限公司董事长；高能智核环保执行董事、经理、法人代表；高能财富执行董事、法定代表人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司2015年度第一次非公开发行股票募集配套资金，高能财富、当红齐天作为认购方，就本公司在本次发行中认购的高能时代股份，不可撤销地作出如下承诺：（1）本公司在本次发行中认购的高能时代股份自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起至高能时代股票在深圳证券交易所上市交易之日止不得转让。（2）上述锁定期限届满后，本公司在本次发行中认购的高能时代股份将根据相关法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定及要求进行限售。（3）本次发行完成后，如本公司由于高能时代送红股、转增股本等原因增持的高能时代股份，亦应遵守上述约定。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王仪	董事长	现任	女	59	2017年02月26日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
王少艺	副董事长 总裁	现任	男	43	2016年11月22日	2018年03月08日	0	0	0	0	0
王耘	财务负责人 董事会秘书	现任	男	34	2016年02月01日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
张冀颖	董事	现任	女	40	2016年11月22日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
张冀颖	副总裁兼 移动互联网事业部 总经理	现任	女	40	2015年12月14日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
关晓磊	董事	现任	男	36	2016年11月22日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
关晓磊	行政合规部 总监	现任	男	36	2015年12月14日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
王宏	董事	现任	男	50	2004年08月20日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
毛澜波	董事	现任	男	72	2015年06月06日	2018年06月05日	0	0	0	0	0
张华山	独立董事	现任	男	68	2016年11月22日	2018年06月05日	0	0	0	0	0

王玉亭	独立董事	现任	男	49	2016年 11月22 日	2018年 06月05 日	0	0	0	0	0
林越西	独立董事	现任	男	44	2016年 11月22 日	2018年 06月05 日	0	0	0	0	0
赵柳梓	监事会主席	现任	男	35	2016年 11月22 日	2018年 06月05 日	0	0	0	0	0
韩娜	监事	现任	女	38	2016年 11月22 日	2018年 06月05 日	0	0	0	0	0
郝金海	职工监事	现任	男	46	2015年 06月06 日	2018年 06月05 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	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
王仪	董事长	任免	2017年02月26日	2017年第一次临时股东大会审议通过《关于选举王仪女士为公司第九届董事会董事候选人的议案》；第九届董事会第十六次会议审议了《关于选举王仪女士为公司第九届董事会董事长的议案》
卢珊	董事长、董事	离任	2017年02月03日	个人原因
王少艺	副董事长、总裁	离任	2018年3月8日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

1、王仪：女，1959年10月出生，汉族，大学本科，主任医师，福建省医疗事故鉴定专家。现就职于福建省立医院，现任公司董事长。王仪系公司实际控制人王清忠先生的女儿，与王清忠先生是一致行动人。

2、王少艺：男，1975年06月出生，汉族，大学学历。曾就职诺基亚（中国）投资有限公司华南区经理、智胜化工股份有限公司财务部副总监，本公司监事会主席，现任公司副董事长、总裁职务，高能顺兴董事，高能控股董事，西藏高能天创科技有限公司执行董事、法人代表，常州智核环保科技有限公司董事，永安高能健康游乐园有限公司监事，天津高能顺兴实业发展有限公司监事，高能七星（福建）资产管理有限公

司执行董事、法定代表人，为公司控股股东的关联人。

3、王耘：男，1984年3月出生，汉族，大学本科学历，注册会计师。历任毕马威华振会计师事务所上海分所审计经理，东吴证券股份有限公司投资银行部业务总监，现任本公司财务负责人，兼任董事会秘书。

4、张冀颖：女，1978年3月出生，汉族，大学学历。历任明基电通逐鹿软件（苏州）有限公司市场部经理；北京易飞思信息技术有限公司市场部经理；华友数码传媒科技有限公司副总监、总监、高级总监、助理总裁、总裁。现任本公司董事、副总裁兼移动互联网事业部总经理。

5、关晓磊：男，1982年1月出生，汉族，大学学历。历任北京昆仑律师事务所律师助理；北京奔小康数字电影有限公司法务经理；华友世纪通讯有限公司法律及合同管理部法律顾问、经理；中国风电集团有限公司法务部副总经理；华友数码传媒科技有限公司法律及资本运营部总监。现任本公司董事、行政合规部总监。

6、王宏，男，1967年3月10日出生，汉族，经济学学士与管理学硕士。历任海南省世界银行贷款办公室项目经理；海南神龙股份有限公司董事会秘书、总经理助理、副总经理；银通创业投资有限公司总裁助理、副总裁，其间兼任江苏炎黄在线物流股份有限公司副总裁、江苏天奇物流系统股份有限公司(002009sz)董事、中华通信系统有限公司董事、本公司董事等职。现任瑞富投资有限公司总裁、上海添翔投资有限公司董事长、本公司董事。

7、毛澜波：男，1945年12月出生，汉族，中共党员，大学学历。历任中国人民解放军6289部队新八连班长；水电部第十二工程局职工子弟学校教师、年级组长；南京化学纤维厂职工大学教师；企业整顿办公室秘书、计划科副科长、供销科支部副书记、副科长、厂党委书记；南京化纤股份公司党委书记、副董事长、副总经理；南京纺织控股集团公司董事、改制办主任；南京服装（集团）公司总经理、党委书记；南京友谊服装（集团）股份有限公司董事长、党委书记；南京企业改制上市管理办公室主任，本公司独立董事等职。现任南京化纤股份公司独立董事、本公司董事。

8、林越西：男，1973年6月出生，汉族，本科学历，高级经济师，历任兴业银行派驻北京分行审计部负责人、兴业银行北京审计分部副总经理、兴业银行北京分行零售部副总经理、兴业银行北京甘家口支行行长、兴业银行唐山分行筹建组组长、兴业银行唐山分行行长、兴业银行太原分行党委委员和行长助理，现任中贸国际资产管理有限公司筹备组成员、中晟同创（北京）资产管理有限公司总裁，本公司独立董事。

9、张华山：男，1949年7月出生，汉族，中央电视台原分党组成员、副总编辑，兼任中国电视剧制作中心主任、党委书记，高级编辑。1965年考入军校并参加工作，1971年由部队转业到中央电视台。历任中央电视台经济部、影视部、国际部、总编室、文艺部、文艺中心、中国电视剧制作中心负责人，1996年到中宣部挂职，任文艺局局长助理、副局长。2000年底，任中央电视台副总编辑职务，之后又兼任中央电视台戏曲频道总监。主要分工负责中央电视台的文艺、电视剧、戏曲和重大文艺晚会等业务的领导工作。同

时，担任中国文联第八届全国委员，中国电视艺术家协会理事，中国剧协理事和中国音协理事。本公司独立董事。

10、王玉亭：男，汉族，1968年12月出生，中国注册会计师，注册税务师，注册资产评估师。曾就职于中央财政金融学院中惠会计师事务所，北京财经管理高级培训中心执行主任，现在自己创办的会计师事务所、资产评估公司、税务师事务所等单位工作，本公司独立董事。

11、赵柳桦，男，1983年12月出生，汉族，大学本科，曾就职于国务院机关事务管理局、中国装饰集团，2014任高能控股有限公司行政部经理，本公司监事会主席。

12、韩娜：女，1980年10月出生，大学学历。历任索芙特股份有限公司法务专员；广州滚石移动网络有限公司法务主任；北京国枫凯文律师事务所专职律师；中视和阳传媒科技(北京)有限公司法律顾问；现任华友数码传媒科技有限公司法律顾问，本公司监事。

13、郝金海，男，1972年9月出生，大学学历。历任天润化工有限公司驻辽宁省业务代表；黑龙江省宝清县清河粮库人事科办事员兼任车队主管；常州宝进化工有限公司业务经理；现任本公司销售主管、职工监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王少艺	高能顺兴实业集团股份有限公司	董事	2015年01月01日		否
在股东单位任职情况的说明	除上表所列情况，其余董事、监事、高级管理人员均未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王仪	福建省立医院	主任医师	1983年08月01日		是
王少艺	高能控股有限公司	董事	2015年04月09日		否
王少艺	西藏高能天创科技有限公司	执行董事，法人代表	2016年08月19日		否
王少艺	常州智核环保科技有限公司	董事	2015年03月05日		否

王少艺	永安高能健康游乐园有限公司	监事	2014年09月25日		否
王少艺	天津高能顺兴实业发展有限公司	监事	2016年03月14日		否
王少艺	高能七星（福建）资产管理有限公司	执行董事，法人代表	2016年04月11日		否
王宏	瑞富投资有限公司	总裁	2003年01月01日		是
王宏	上海添翔投资有限公司	董事长	2015年01月01日		是
张冀颖	华友数码传媒科技有限公司	总经理	2006年06月21日		是
关晓磊	华友数码传媒科技有限公司	总监	2012年07月06日		是
赵柳梓	高能控股有限公司	行政部经理	2014年01月01日		是
韩娜	华友数码传媒科技有限公司	法律顾问	2011年05月02日		是
王玉亭	中青瑞会计师事务所	合伙人	2014年09月01日		是
毛澜波	南京化纤股份有限公司	独立董事	2014年12月01日		是
林越西	中贸国际资产管理有限公司（筹）	组员	2014年10月01日		是
林越西	中晟同创（北京）资产管理有限公司	总裁	2016年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除上表所列情况，其余董事、监事、高级管理人员均未在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况。

公司董事、独立董事津贴是由公司董事会会议审议同意并提交股东大会审议通过后按规定发放。本报告期内，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬或津贴的总人数为14人，税前年度报酬或津贴总额为156.99万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卢 珊	董事长	女	47	离任	2.724906	否
王少艺	副董事长、总裁	男	43	现任	21.6	否
王耘	董秘、财务负责人	男	34	现任	21.6	否
张冀颖	副总裁	女	40	现任	26.10	否
关晓磊	总监	男	36	现任	28.56	否
毛澜波	董事	男	72	现任	3.6	否
王 宏	董事	男	50	现任	3.6	否
林越西	独董	男	45	现任	7.2	否
张华山	独董	男	69	现任	7.2	否
王玉亭	独董	男	50	现任	7.2	否
郝金海	职工监事	男	46	现任	9.0018	否
韩娜	监事	女	38	现任	18.60	否
合计	--	--	--	--	156.99	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7
主要子公司在职员工的数量（人）	74
在职员工的数量合计（人）	81
当期领取薪酬员工总人数（人）	81
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	54
技术人员	5
财务人员	11

行政人员	11
合计	81
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	2
本科生	50
大专生	29
合计	81

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险等及住房公积金。报告期内按照公司经营方针，公司完善了岗位责任制和绩效评价体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，实施了岗位绩效考核，建立并完善了劳动者与所有者的利益共享机制，充分调动管理者和公司员工的主动性、积极性和创造性。

3、培训计划

本公司致力于学习型组织的创建，结合业务发展需要、不定期的组织员工培训，培养其创新意识及思维模式，结合行业及公司需求突破思维局限，积极吸收分享，紧紧围绕公司战略和业务发展，展开学习及热点讨论，做到以需求定计划、以计划促执行、以执行见效果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会以及全国中小企业股份转让系统公司法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立规范的企业内部制度，认真做好各项治理工作。

对照中国证监会关于上市公司治理的规范性文件，公司董事对公司法人治理的实际情况具体如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照规定程序召集和召开股东大会，及时、真实、完整地在指定媒体公告，平等对待所有股东，使股东能够及时充分的享有知情权和参与权，确保股东能够依法行使表决权，保护所有股东、特别是中小股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在资产、财务、机构和业务方面做到独立，公司董事会、监事会和经理层是独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，公司董事会制订了《董事会议事规则》，董事能够认真出席董事会议和股东大会，学习有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够勤勉尽责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举监事，公司监事会依据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，对公司财务及董事、总裁及其他高级管理人员履行职务的合规性和合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司根据绩效考核制定和绩效考核方法，公司经理人员的聘任按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。

6、关于相关利益者

公司尊重债权银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权利，在处置公司资产过程中，积极主动与相关各方协商，妥善处理有关问题，维护各方利益，争取共同努力，最大限度的解决公司债务问题。

7、关于信息披露与透明度

公司制订了《信息披露管理办法》，从制度上保证公司真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，公司的信息披露公告均在指定媒体刊登，保证所有股东有平等的机会获得信息。

8、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司已于2010年3月制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司认真执行，没有内幕信息对外泄露，或者利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易，给公司造成严重影响或损失的情形发生。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司与控股股东高能财富在业务、人员、资产、机构和财务上始终做到严格分开。

1、业务方面：公司和控股股东业务相互独立，不存在同业竞争情况。

2、人员方面：公司建立了独立的人事制度和完整的工资管理体系，拥有独立的员工队伍。

3、资产方面：公司资产完整、独立、产权关系明确。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

4、机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会均独立运作。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税，并独立进行财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.29%	2017 年 02 月 25 日	2017 年 02 月 28 日	相关公告(公告编号 2017-005)刊登在 2017 年 2 月 28 日的全国股份转让系统信息披露平台。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.26%	2017 年 03 月 22 日	2017 年 03 月 22 日	相关公告(公告编号 2017-027)刊登在 2017 年 3 月 22 日的全国股份转让系统信息披露平台。
2016 年年度股东大会	年度股东大会	58.29%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 09 日	相关公告(公告编号 2017-053)刊登在 2017 年 3 月 22 日的全国股份转让系统信息披露平台。

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张华山	8	3	5	0	0	否	3
王玉亭	8	3	5	0	0	否	3
林越西	8	3	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期独立董事未有相关建议提出。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本报告期，经公司第九届董事会第十七次会议审议通过了增设董事会提名委员会和战略委员会，公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会，依照公司董事会所制订的各专业委员会工作条例中的职权范围，就公司经营中的重大事项和影响股东权益的事项进行研究，认真讨论、分析事项具体内容，提出相应的专业意见及建议，供董事会决策参考，合规履行相关事项的审批程序。报告期内，董事会各专门委员会履职情况如下：

1、董事会下设的审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由专业会计的独立董事担任。报告期内，审计委员会委员根据监管部门的要求以及公司《董事会审计委员会工作条例》的规定，本着勤勉尽责的原则，关注公司的内控制度建设，定期审核公司内部审计报告、财务报告。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会由5名董事组成，其中1名为独立董事。根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，对公司在2017年年度报告中披露的董事、监事、高管人员的报酬进行核查，认为公司所披露董事、监事、高级管理人员的报酬与实际发放情况相符。

3、董事会下设的提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事。

4、董事会下设的战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由5名董事组成，其中1名为独立董事。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘用，结合公司战略与年度经营计划来实施组织绩效管理。高级管理人员的业绩考核是在公司中长期发展战略目标的基础上，根据年度目标的达成情况来确定，其中既包含对公司当前业绩的考核，也兼顾了公司可持续发展能力。根据目标任务的实际完成情况，依据薪酬和绩效考核制度，评定高级管理人员年度绩效考核结果，予以精神和物质的绩效激励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

（一）公司已经建立起较为系统完善的内部控制体系，符合公司法等法律法规及监管机构有关上市公司治理的相关规范性文件的要求。

（二）公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均能够按《公司章程》和相关内控制度的要求履行职责，勤勉敬业，内控制度均得到了切实的贯彻实施。

公司董事会认为，现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

十、内部控制审计报告

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计编号	天健审〔2018〕4267 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	赵海荣、陈勃

江苏高能时代在线股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了江苏高能时代在线股份有限公司（以下简称高能时代公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

2、形成审计意见的基础

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

3、其他信息

高能时代公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我

们无任何事项需要报告。

4、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估高能时代公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

高能时代公司治理层（以下简称治理层）负责监督高能时代公司的财务报告过程。

5、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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：江苏高能时代在线股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,312,559.06	259,466,483.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	87,946,562.02	65,504,195.53
预付款项	27,991,668.97	6,326,185.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,087,803.79	
应收股利		
其他应收款	1,144,552.37	1,910,973.54
买入返售金融资产		
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,166,801.18	1,934,849.56
流动资产合计	338,649,947.39	335,242,688.00

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	975,157.52	822,843.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,724,732.58	13,753,557.19
开发支出		
商誉	54,329,078.44	54,329,078.44
长期待摊费用	857,926.90	1,154,023.85
递延所得税资产	373,521.33	267,585.63
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	68,260,416.77	70,327,088.92
资产总计	406,910,364.16	405,569,776.92
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,858,393.30	11,141,886.33
预收款项	2,343,019.65	2,509,096.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,147,967.29	3,151,379.61
应交税费	4,720,303.60	3,594,038.89
应付利息		
应付股利	3,445,716.28	3,445,716.28
其他应付款	18,260,054.00	32,615,579.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,775,454.12	56,457,697.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		14,259,971.45
非流动负债合计		14,259,971.45
负债合计	50,775,454.12	70,717,669.38
所有者权益：		
股本	171,648,789.00	171,648,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	194,993,091.07	194,993,091.07
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,380,326.13	8,380,326.13
一般风险准备		
未分配利润	-18,532,635.41	-39,815,437.91
归属于母公司所有者权益合计	356,489,570.79	335,206,768.29
少数股东权益	-354,660.75	-354,660.75
所有者权益合计	356,134,910.04	334,852,107.54
负债和所有者权益总计	406,910,364.16	405,569,776.92

法定代表人：王仪

主管会计工作负责人：王耘

会计机构负责人：王洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,430,033.79	174,090,234.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	8,767.15	15,780.87
预付款项	9,091.31	7,319.35
应收利息	2,087,803.79	
应收股利		
其他应收款	84,929,518.01	57,951,332.07
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	220,465,214.05	232,164,666.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	171,952,052.78	171,962,052.78
投资性房地产		
固定资产	97,121.65	160,621.51
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	172,049,174.43	172,122,674.29
资产总计	392,514,388.48	404,287,340.70
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,592,890.10	2,696,224.03
应交税费	2,855,584.53	3,143,725.22
应付利息		
应付股利	3,445,716.28	3,445,716.28
其他应付款	89,183,413.32	83,453,384.78
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	98,077,604.23	92,739,050.31
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		14,259,971.45
非流动负债合计		14,259,971.45
负债合计	98,077,604.23	106,999,021.76
所有者权益：		
股本	171,648,789.00	171,648,789.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	196,945,728.01	196,945,728.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,380,326.13	8,380,326.13
未分配利润	-82,538,058.89	-79,686,524.20
所有者权益合计	294,436,784.25	297,288,318.94
负债和所有者权益总计	392,514,388.48	404,287,340.70

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	256,764,407.04	193,019,082.00
其中：营业收入	256,764,407.04	193,019,082.00
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,700,418.91	163,195,621.76
其中：营业成本	206,182,535.26	144,587,849.66
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	314,631.69	802,587.15
销售费用	158,374.17	426,718.12
管理费用	22,643,653.11	18,434,574.82
财务费用	-2,736,107.04	-139,210.66
资产减值损失	7,137,331.72	-916,897.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		48,130.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,040.12
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,063,988.13	29,875,630.84
加：营业外收入	2,936.54	194,428.90
减：营业外支出	14,985.76	154,311.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,051,938.91	29,915,747.97
减：所得税费用	1,769,136.41	30,209.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,282,802.50	29,885,538.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	21,282,802.50	29,885,538.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	21,282,802.50	30,295,372.97

少数股东损益		-409,834.28
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,282,802.50	29,885,538.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,282,802.50	30,295,372.97
归属于少数股东的综合收益总额		-409,834.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.120	0.300
（二）稀释每股收益	0.120	0.300

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：王仪

主管会计工作负责人：王耘

会计机构负责人：王洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	11,511,771.44
减：营业成本	0.00	9,554,071.51
税金及附加	41,057.09	11,237.00
销售费用	158,374.17	426,718.12
管理费用	4,401,864.20	4,104,579.43
财务费用	-2,567,508.94	-258,674.79
资产减值损失	812,148.17	34,921.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		-200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,040.12
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,845,934.69	-2,557,040.83
加：营业外收入		1,029.40
减：营业外支出	5,600.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,851,534.69	-2,556,011.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,851,534.69	-2,556,011.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,851,534.69	-2,556,011.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-2,851,534.69	-2,556,011.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	239,776,845.99	194,232,589.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	793,522.53	1,351,174.78
经营活动现金流入小计	240,570,368.52	195,583,764.19
购买商品、接受劳务支付的现金	241,712,034.10	156,510,024.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,889,948.33	11,226,220.68
支付的各项税费	3,683,522.06	6,587,710.49
支付其他与经营活动有关的现金	42,437,999.47	8,404,922.89
经营活动现金流出小计	299,723,503.96	182,728,878.77
经营活动产生的现金流量净额	-59,153,135.44	12,854,885.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		179,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000.00	117,395.59
收到其他与投资活动有关的现金		4,847,017.00
投资活动现金流入小计	50,000.00	5,143,542.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,240,118.41	4,258,468.89
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,519,942.91	17,892,009.96
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,760,061.32	22,150,478.85
投资活动产生的现金流量净额	-32,710,061.32	-17,006,936.26

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		309,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		314,960,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,312.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		65,422,769.22
筹资活动现金流出小计		70,521,081.41
筹资活动产生的现金流量净额		244,438,918.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-91,863,196.76	240,286,867.75
加：期初现金及现金等价物余额	259,466,483.64	19,179,615.89
六、期末现金及现金等价物余额	167,603,286.88	259,466,483.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,000.00	9,240,387.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	492,458.63	275,548.00
经营活动现金流入小计	592,458.63	9,515,935.32
购买商品、接受劳务支付的现金		7,817,268.30
支付给职工以及为职工支付的现金	1,520,052.05	1,861,899.47
支付的各项税费	193,910.44	39,566.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,061,953.56	1,794,760.60

经营活动现金流出小计	4,775,916.05	11,513,494.97
经营活动产生的现金流量净额	-4,183,457.42	-1,997,559.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000.00	140,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,000.00	305,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,800.00	4,080.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,519,942.91	50,742,295.43
支付其他与投资活动有关的现金	28,000,000.00	4,343,914.71
投资活动现金流出小计	56,526,742.91	55,090,290.14
投资活动产生的现金流量净额	-56,476,742.91	-54,784,590.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		309,960,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	309,960,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		88,322,769.22
筹资活动现金流出小计		88,322,769.22
筹资活动产生的现金流量净额	20,000,000.00	221,637,230.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,660,200.33	164,855,080.99
加：期初现金及现金等价物余额	174,090,234.12	9,235,153.13
六、期末现金及现金等价物余额	133,430,033.79	174,090,234.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	171,648,789.00				194,993,091.07				8,380,326.13		-39,815,437.91	-354,660.75	334,852,107.54
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	171,648,789.00				194,993,091.07				8,380,326.13		-39,815,437.91	-354,660.75	334,852,107.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											21,282,802.50		21,282,802.50
（一）综合收益总额											21,282,802.50		21,282,802.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	171,648,789.00				194,993,091.07				8,380,326.13		-18,532,635.41	-354,660.75	356,134,910.04

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,648,789.00				2,988,150.05				8,380,326.13		-68,449,436.88	-1,682,183.31	4,885,644.99
加：会计政策变更													
前期差错更正											-1,661,374.00		-1,661,374.00
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	63,648,789.00				2,988,150.05				8,380,326.13		-70,110,810.88	-1,682,183.31	3,224,270.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	108,000,000.00				192,004,941.02						30,295,372.97	1,327,522.56	331,627,836.55
(一)综合收益总额											30,295,372.97	-409,834.28	29,885,538.69
(二)所有者投入和减少资本	108,000,000.00				192,004,941.02							1,737,356.84	301,742,297.86
1. 股东投入的普通股	108,000,000.00				194,005,977.96								302,005,977.96
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,001,036.94							1,737,356.84	-263,680.10
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	171,648,789.00				194,993,091.07			8,380,326.13		-39,815,437.91	-354,660.75	334,852,107.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	171,648,789.00				196,945,728.01				8,380,326.13	-79,686,524.20	297,288,318.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,648,789.00				196,945,728.01				8,380,326.13	-79,686,524.20	297,288,318.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,851,534.69	-2,851,534.69
（一）综合收益总额										-2,851,534.69	-2,851,534.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,648, 789.00				196,945,7 28.01			8,380,326 .13	-82,538, 058.89	294,436,7 84.25	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,648,7 89.00				2,939,750 .05			8,380,326 .13	-75,469, 138.77	-500,273. 59	
加：会计政策 变更											
前期差 错更正									-1,661.3 74.00	-1,661.37 4.00	
其他											
二、本年期初余额	63,648,7 89.00				2,939,750 .05			8,380,326 .13	-77,130, 512.77	-2,161,64 7.59	
三、本期增减变动 金额（减少以“-”	108,000, 000.00				194,005,9 77.96				-2,556,0 11.43	299,449,9 66.53	

号填列)												
(一) 综合收益总额										-2,556,011.43	-2,556,011.43	
(二) 所有者投入和减少资本	108,000,000.00				194,005,977.96						302,005,977.96	
1. 股东投入的普通股	108,000,000.00				194,005,977.96						302,005,977.96	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	171,648,789.00				196,945,728.01					8,380,326.13	-79,686,524.20	297,288,318.94

三、公司基本情况

江苏高能时代在线股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经常州市计委常委（87）字第 44 号文批准成立的股份有限公司，于 1987 年 3 月 21 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州

市。公司现持有统一社会信用代码为 91320000134791960J 的营业执照，注册资本 171,648,789.00 元，股份总数 171,648,789 股（每股面值 1 元）。公司股票于 1998 年 5 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易，于 2013 年 3 月 27 日终止上市。2013 年 6 月 4 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属无线互联网行业。主要经营范围：煤炭销售，仓储，商品的网上销售，国内贸易，版权代理服务、版权咨询，新型材料的开发、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；承办展览展示活动；会议服务；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；演出门票销售代理；互联网信息服务业务；互联网文化的经营。主要经营活动为移动增值业务和互联网版权内容分销业务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 27 日第九届二十二次董事会批准对外报出。

本公司将江苏炎黄信息技术有限公司、华友世纪通讯有限公司、北京互通无限科技有限公司、北京因特莱斯网络技术有限公司、北京恒基伟业电子商务有限公司、上海岩浆数码技术有限公司、北京掌尚星空科技有限责任公司、河南银杉数码网络技术有限公司、上海赛娱信息技术有限公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投

资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

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	金额在 40 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试后如未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提

存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有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的份额确定初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
运输工具	平均年限法	4-5	5	19.00-23.75

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
著作权	1-5
软件	5

(十五) 部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供电信增值业务服务。移动通信运营商及其他客户根据合同约定每月向公司提供结算数据，公司财务部门对其进行核对确认后开具发票，同时将其确认为当期收入。如果运营商及其他客户在结算期内未提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据合理估算确认收入。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十三) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 4,040.12 元，调增资产处置收益 4,040.12 元。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
华友世纪通讯有限公司	15%
北京互通无限科技有限公司	15%

北京因特莱斯网络技术有限公司	15%
北京掌尚星空科技有限责任公司	15%
华友数码传媒科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

子公司华友世纪通讯有限公司于 2017 年 8 月 10 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711000216 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司北京互通无限科技有限公司于 2017 年 8 月 10 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711001197 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司北京因特莱斯网络技术有限公司于 2017 年 10 月 25 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711002311 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司北京掌尚星空科技有限责任公司于 2017 年 10 月 25 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711002568 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司华友数码传媒科技有限公司于 2017 年 10 月 25 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201711004019 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2017 至 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	400,287.82	176,283.22

银行存款	198,902,097.46	259,280,713.64
其他货币资金	10,173.78	9,486.78
合 计	199,312,559.06	259,466,483.64

(2) 其他说明

1) 其他货币资金系可随时支取的支付宝余额。

2) 期末，银行存款中有 31,709,272.18 元被新疆石河子公安局冻结。2018 年 3 月 22 日，被冻结的银行存款已全部解冻。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				100,000.00		100,000.00
合 计				100,000.00		100,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	91,040,466.26	100.00	3,093,904.24	3.40	87,946,562.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	91,040,466.26	100.00	3,093,904.24	3.40	87,946,562.02

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	67,361,650.16	100.00	1,857,454.63	2.76	65,504,195.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	67,361,650.16	100.00	1,857,454.63	2.76	65,504,195.53

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	84,957,876.58	849,578.77	1.00
1-2 年	2,075,670.09	207,567.02	10.00
2-3 年	3,940,322.30	1,970,161.16	50.00
3 年以上	66,597.29	66,597.29	100.00
小计	91,040,466.26	3,093,904.24	3.40

(2) 本期计提坏账准备 6,385,780.75 元。

(3) 本期核销的应收账款情况

1) 本期核销应收账款 5,149,331.14 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
中国移动通信集团浙江有限公司	劳务款	1,688,510.54	确认无法收回	内部审批	否
中国移动通信集团江苏有限公司	劳务款	1,126,059.28	确认无法收回	内部审批	否
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	劳务款	882,393.41	确认无法收回	内部审批	否
小计		3,696,963.23			

3) 应收账款核销说明

因客户长期未结算, 确认无法收回, 管理层予以核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
咪咕音乐有限公司	20,675,495.26	22.71	206,754.95
微格(北京)信息咨询有限公司	14,734,346.21	16.18	147,343.46
上海达意美施市场营销策划有限公司	11,720,520.00	12.87	117,205.20
深圳市乐付网络科技有限公司	4,097,831.00	4.50	40,978.31
上海麟动市场营销策划有限公司	4,039,669.20	4.44	40,396.69
小计	55,267,861.67	60.70	552,678.61

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	27,863,935.21	99.54		27,863,935.21	6,088,210.37	96.24		6,088,210.37
1-2 年	16,880.15	0.06		16,880.15	218,538.05	3.45		218,538.05
2-3 年	110,853.61	0.40		110,853.61				
3 年以上					19,437.31	0.31		19,437.31
合计	27,991,668.97	100.00		27,991,668.97	6,326,185.73	100.00		6,326,185.73

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 21,041,055.15 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 75.17%。

5. 应收利息

项目	期末数	期初数
定期存款利息	2,087,803.79	
合计	2,087,803.79	

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,394,066.00	50.76	4,394,066.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,261,735.01	49.24	3,117,182.64	73.14	1,144,552.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,655,801.01	100.00	7,511,248.64	86.78	1,144,552.37

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,394,066.00	50.91	3,515,252.80	80.00	878,813.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,236,605.21	49.09	3,204,444.87	75.64	1,032,160.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,630,671.21	100.00	6,719,697.67	77.86	1,910,973.54

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单县新华造纸有限公司	4,394,066.00	4,394,066.00	100.00	商业纠纷[注]
小 计	4,394,066.00	4,394,066.00	100.00	

[注]：商业纠纷情况详见本财务报表附注十二（三）1。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	460,812.50	4,608.13	1.00
1-2 年	728,385.00	72,838.50	10.00
2-3 年	65,603.00	32,801.50	50.00
3 年以上	3,006,934.51	3,006,934.51	100.00
小 计	4,261,735.01	3,117,182.64	73.14

(2) 本期计提坏账准备 751,550.97 元，本期收回以前年度已核销的其他应收款 40,000.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,446,249.81	1,179,323.17
应收暂付款	5,406,606.32	4,583,949.61
备用金	98,619.89	100,533.12
往来款	1,570,024.99	2,582,565.31
股权转让款	134,300.00	184,300.00
合 计	8,655,801.01	8,630,671.21

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
单县新华造纸有限公司	应收暂付款	4,394,066.00	3 年以上	50.76	4,394,066.00
宁波托普国际软件有限公司	往来款	1,425,245.51	3 年以上	16.47	1,425,245.51
王晋锦	押金	497,685.00	1-2 年	6.41	49,768.50
		56,793.00	2-3 年		28,396.50
上海呈峰投资管理中心(有限合伙)	押金	200,052.61	1 年以内	2.31	2,000.53
中国移动通信集团浙江有限公司	保证金	200,000.00	3 年以上	2.31	200,000.00

小 计		6,773,842.12		78.26	6,099,477.04
-----	--	--------------	--	-------	--------------

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,592,821.22	2,592,821.22		2,592,821.22	2,592,821.22	
合 计	2,592,821.22	2,592,821.22		2,592,821.22	2,592,821.22	

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	2,592,821.22					2,592,821.22
小 计	2,592,821.22					2,592,821.22

(3) 其他说明

因商业纠纷，公司对发出商品全额计提跌价准备，详见本财务报表附注十二（三）2。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
流量包[注]	16,084,936.87	
待抵扣增值税进项税	4,077,069.05	1,885,422.95
预缴企业所得税	4,795.26	49,426.61
合 计	20,166,801.18	1,934,849.56

[注]：根据公司与供应商签订的合作协议，公司可根据客户要求在选择消费不同的手机上网流量包，所消费的手机上网流量包总价值不超过供应商授权的流量包额度。

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	1,343,000.00	1,343,000.00		1,343,000.00	1,343,000.00	
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,343,000.00	1,343,000.00		1,343,000.00	1,343,000.00	
合 计	1,343,000.00	1,343,000.00		1,343,000.00	1,343,000.00	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海炎黄在线网络有限公司	200,000.00			200,000.00
上海托普数据通讯有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
济南第一百货股份公司	75,000.00			75,000.00
西安市唐城百货大厦	68,000.00			68,000.00
小 计	1,343,000.00			1,343,000.00

(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
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
上海炎黄在线网络有限公司	200,000.00			200,000.00	1.00	
上海托普数据通讯有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	5.00	
济南第一百货股份公司	75,000.00			75,000.00		
西安市唐城百货大厦	68,000.00			68,000.00		
小 计	1,343,000.00			1,343,000.00		

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	1,343,000.00		1,343,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	1,343,000.00		1,343,000.00

10. 固定资产

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	206,725.00	4,110,217.79	1,659,011.31	5,975,954.10
本期增加金额		132,468.79	361,424.41	493,893.20
1) 购置		132,468.79	361,424.41	493,893.20
本期减少金额		33,700.00		33,700.00
1) 处置或报废		33,700.00		33,700.00
期末数	206,725.00	4,208,986.58	2,020,435.72	6,436,147.30
累计折旧				
期初数	59,089.63	3,689,484.29	1,404,536.37	5,153,110.29
本期增加金额	35,095.98	117,460.27	185,672.46	338,228.71
1) 计提	35,095.98	117,460.27	185,672.46	338,228.71
本期减少金额		30,349.22		30,349.22
1) 处置或报废		30,349.22		30,349.22
期末数	94,185.61	3,776,595.34	1,590,208.83	5,460,989.78
减值准备				

期初数				
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	112,539.39	432,391.24	430,226.89	975,157.52
期初账面价值	147,635.37	420,733.50	254,474.94	822,843.81

11. 无形资产

项 目	著作权	软件	合 计
账面原值			
期初数	15,708,843.69	10,484,250.94	26,193,094.63
本期增加金额	4,726,420.73		4,726,420.73
1) 购置	4,726,420.73		4,726,420.73
本期减少金额	2,665,756.39	44,611.32	2,710,367.71
1) 处置或报废	2,665,756.39	44,611.32	2,710,367.71
期末数	17,769,508.03	10,439,639.62	28,209,147.65
累计摊销			
期初数	5,091,772.86	6,121,097.62	11,212,870.48
本期增加金额	6,102,168.06	642,637.46	6,744,805.52
1) 计提	6,102,168.06	642,637.46	6,744,805.52
本期减少金额	2,665,756.39	34,171.50	2,699,927.89
1) 处置或报废	2,665,756.39	34,171.50	2,699,927.89

期末数	8,528,184.53	6,729,563.58	15,257,748.11
减值准备			
期初数		1,226,666.96	1,226,666.96
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数		1,226,666.96	1,226,666.96
账面价值			
期末账面价值	9,241,323.50	2,483,409.08	11,724,732.58
期初账面价值	10,617,070.83	3,136,486.36	13,753,557.19

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
华友世纪通讯有限公司、北京互通无限科技有限公司、北京因特莱斯网络技术有限公司、北京恒基伟业电子商务有限公司、上海岩浆数码技术有限公司、北京掌尚星空科技有限责任公司、河南银杉数码网络技术有限公司、上海赛娱信息技术有限公司（以下简称八家公司）[注]	54,329,078.44			54,329,078.44
合计	54,329,078.44			54,329,078.44

[注]：由于八家公司经营相同或相似业务，由统一的经营团队管理，具有统一的采购和营销系统以及统一的供应商和客户关系体系，故将八家公司认定为一个资产组进行商誉减值测试。

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现

现金流量预测使用的折现率 15%（2016 年：同上），预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%（2016 年：同上）推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	1,154,023.85		296,096.95		857,926.90
合 计	1,154,023.85		296,096.95		857,926.90

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 差异	暂时性 递延 所得税 资产	可抵扣 差异	暂时性 递延 所得税 资产
资产减值准备	2,225,724.85	373,521.33	1,538,497.84	267,585.63
合 计	2,225,724.85	373,521.33	1,538,497.84	267,585.63

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	31,448,932.01	30,108,158.44
可抵扣亏损	18,258,104.22	26,987,163.14
小 计	49,707,036.23	57,095,321.58

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年		5,900,010.52	
2018 年	2,049,671.41	4,488,964.84	

2019 年	1,970,842.81	3,554,606.47	
2020 年	6,763,436.85	7,048,912.20	
2021 年	3,754,809.28	5,994,669.11	
2022 年	3,719,343.87		
小 计	18,258,104.22	26,987,163.14	

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

类别	项 目	期末余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
股权投资	宁波托普国际软件有限公司	9,407,015.80	9,407,015.80	
股权投资	成都炎黄信息技术有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00	
股权投资	无锡炎黄在线信息技术有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	
股权投资	常州市炎黄教育培训中心	200,000.00	200,000.00	
	合 计	17,907,015.80	17,907,015.80	

(2) 其他说明

由于上述四家被投资单位营业执照被吊销，公司不能通过参与其相关活动而享有可变回报，也未能有能力运用权力影响其回报金额，故不纳入合并财务报表范围，将其期末余额在“其他非流动资产”项目列示。

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款及劳务款	18,858,393.30	11,141,886.33
合 计	18,858,393.30	11,141,886.33

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款及劳务款	2,343,019.65	2,509,096.97

合 计	2,343,019.65	2,509,096.97
-----	--------------	--------------

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,878,407.80	10,566,009.22	10,547,825.85	2,896,591.17
离职后福利—设定提存计划	272,971.81	1,344,215.13	1,365,810.82	251,376.12
合 计	3,151,379.61	11,910,224.35	11,913,636.67	3,147,967.29

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,190,606.44	8,412,397.63	8,505,473.38	1,097,530.69
职工福利费		539,132.10	539,132.10	
社会保险费	124,344.49	720,910.79	733,949.09	111,306.19
其中：医疗保险费	118,399.15	642,760.47	652,097.18	109,062.44
工伤保险费	2,850.78	20,349.92	21,702.83	1,497.87
生育保险费	3,094.56	57,800.40	60,149.08	745.88
住房公积金	305,641.97	688,704.60	650,192.60	344,153.97
工会经费和职工教育经费	1,257,814.90	204,864.10	119,078.68	1,343,600.32
小 计	2,878,407.80	10,566,009.22	10,547,825.85	2,896,591.17

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	259,519.40	1,296,618.94	1,315,221.61	240,916.73
失业保险费	13,452.41	47,596.19	50,589.21	10,459.39
小 计	272,971.81	1,344,215.13	1,365,810.82	251,376.12

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,762,881.89	3,077,434.70
企业所得税	1,672,888.48	
代扣代缴个人所得税	112,773.16	89,084.82
地方水利建设基金	38,117.93	38,117.92
印花税	29,065.10	230,287.93
城市维护建设税	5,130.27	19,331.73
教育费附加	11,445.11	30,568.25
地方教育附加	1,496.34	16,775.82
营业税	11,484.02	11,484.02
河道管理费		5,932.40
其他	75,021.30	75,021.30
合 计	4,720,303.60	3,594,038.89

20. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	3,445,716.28	3,445,716.28
合 计	3,445,716.28	3,445,716.28

(2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	3,445,716.28	法人股股利，尚未申请支付
小 计	3,445,716.28	

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	3,512,584.62	3,512,584.62
应付暂收款	53,868.08	139,422.47
应付收购八家公司款项[注]	14,259,971.45	28,519,942.91
其他	433,629.85	443,629.85
合 计	18,260,054.00	32,615,579.85

[注]：公司于 2015 年 12 月 1 日完成对八家子公司的收购。根据公司与天津华友互动文化传播有限公司（以下简称天津互动公司）签订的《购买资产协议》，公司购买八家子公司需向天津互动公司支付的交易总对价为 176,000,000.00 元。其中，公司以现金方式向天津互动公司支付 142,599,714.53 元；以承接天津互动公司对八家子公司（含八家子公司的下属子公司）债务的方式向天津互动公司支付 33,400,285.47 元。公司按如下方式分四期向天津互动公司支付本次交易的现金对价：

1) 自八家子公司 100%股权全部过户至公司名下之日起 5 个工作日内，支付现金对价的 55%，即 78,429,842.99 元。

2) 自八家子公司 2015 年度审计报告出具日起 5 个工作日内或 2016 年 4 月 30 日前（以前述孰早发生的时点为准），支付现金对价的 15%，即 21,389,957.18 元；根据天津互动公司于 2015 年 11 月 9 日出具的《业绩补偿承诺函》，天津互动公司承诺八家子公司 2015 年度实现的净利润（指合并财务报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润，下同）不低于 2,066.79 万元，实际实现净利润 1,662.00 万元，差额 404.79 万元抵减第二期股权转让款，实际支付股权转让款为 17,342,009.96 元；

3) 自八家子公司 2016 年度审计报告出具日起 5 个工作日内或 2017 年 4 月 30 日前（以前述孰早发生的时点为准），支付现金对价的 20%，即 28,519,942.91 元；

4) 自八家子公司 2017 年度审计报告出具日起 5 个工作日内或 2018 年 4 月 30 日前（以前述孰早发生的时点为准），支付现金对价的 10%，即 14,259,971.45 元。

公司已支付前三期现金对价，尚需支付现金对价 14,259,971.45 元。期末按照流动性将其确认为其他应付款。

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
成都炎黄信息技术有限责任公司	2,659,777.26	历史遗留
无锡炎黄在线信息技术有限公司	852,807.36	历史遗留
小 计	3,512,584.62	

22. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
应付收购八家公司款项		14,259,971.45
合 计		14,259,971.45

23. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新 股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
股份总数	171,648,789						171,648,789

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	192,004,941.02			192,004,941.02
其他资本公积	2,988,150.05			2,988,150.05
合 计	194,993,091.07			194,993,091.07

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,380,326.13			8,380,326.13
合 计	8,380,326.13			8,380,326.13

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数

调整前上期末未分配利润	-38,154,063.91	-68,449,436.88
调整期初未分配利润合计数	-1,661,374.00	-1,661,374.00
调整后期初未分配利润	-39,815,437.91	-70,110,810.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,282,802.50	30,295,372.97
期末未分配利润	-18,532,635.41	-39,815,437.91

(2) 调整期初未分配利润明细

由于前期会计差错更正，影响期初未分配利润-1,661,374.00 元，详见本财务报表附注十二（一）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	256,764,407.04	206,182,535.26	193,019,082.00	144,587,849.66
合 计	256,764,407.04	206,182,535.26	193,019,082.00	144,587,849.66

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	76,667.91	364,858.69
教育费附加	33,905.61	179,676.12
地方教育费附加	21,764.34	119,814.44
印花税[注]	177,856.87	127,363.84
车船税[注]	726.67	840.00
堤防维护费及河道管理费	3,710.29	10,034.06
合 计	314,631.69	802,587.15

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	101,389.95	395,140.00
差旅费	20,099.62	21,696.02
运输费	4,853.00	724.50
其他	32,031.60	9,157.60
合 计	158,374.17	426,718.12

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,643,616.17	7,406,822.82
房租物管费	3,297,499.27	2,807,038.81
社会保险费	3,032,200.80	2,407,440.89
办公费	1,726,123.76	1,051,977.15
中介机构服务费	2,632,219.67	1,286,317.69
差旅费	1,240,114.54	854,812.04
业务招待费	797,627.54	722,128.92
折旧费	357,596.20	368,205.10
职工福利费	580,945.06	830,347.75
税费[注]		212,954.40
无形资产摊销	85,714.02	114,081.15
其他	249,996.08	372,448.10
合 计	22,643,653.11	18,434,574.82

[注]：详见本财务报表附注五（二）税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		98,312.19
减：利息收入	2,788,177.23	303,297.44
银行手续费	52,070.19	65,774.59
合 计	-2,736,107.04	-139,210.66

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,137,331.72	-916,897.33
合 计	7,137,331.72	-916,897.33

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		48,130.48
合 计		48,130.48

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置收益		4,040.12
合 计		4,040.12

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的 金额

无需支付的款项		178,641.37	
其他	2,936.54	15,787.53	2,936.54
合 计	2,936.54	194,428.90	2,936.54

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益 的金额
非流动资产毁损报废损失	13,790.60	102,759.81	13,790.60
其他	1,195.16	51,551.96	1,195.16
合 计	14,985.76	154,311.77	14,985.76

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,875,072.11	4,856.13
递延所得税费用	-105,935.70	25,353.15
合 计	1,769,136.41	30,209.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	23,051,938.91	29,915,747.97
按适用税率计算的所得税费用	5,762,984.73	7,478,936.99
子公司适用不同税率的影响	-2,023,152.40	
调整以前期间所得税的影响	92,027.40	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,362.55	903,537.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,197,099.90	-9,647,060.90
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	2,043,014.03	1,294,796.10

所得税费用	1,769,136.41	30,209.28
-------	--------------	-----------

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
备用金		1,012,759.88
利息收入	700,373.44	303,297.44
其他	93,149.09	35,117.46
合 计	793,522.53	1,351,174.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售费用	56,984.22	31,578.12
支付管理费用	10,333,808.00	7,873,642.08
银行账户资金冻结	31,709,272.18	
押金保证金	266,926.64	438,632.50
其他	71,008.43	61,070.19
合 计	42,437,999.47	8,404,922.89

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		4,847,017.00
合 计		4,847,017.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		57,001,200.00
增发股票发行费用		8,421,569.22
合 计		65,422,769.22

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,282,802.50	29,885,538.69
加: 资产减值准备	7,137,331.72	-916,897.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,228.71	372,398.21
无形资产摊销	6,744,805.52	5,013,018.24
长期待摊费用摊销	296,096.95	303,878.07
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)		-4,040.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,790.60	102,759.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		98,312.19
投资损失(收益以“-”号填列)		-48,130.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,935.70	25,353.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		275,057.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,407,787.87	-91,825,231.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,547,532.13	69,572,869.08

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,153,135.44	12,854,885.42
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	167,603,286.88	259,466,483.64
减: 现金的期初余额	259,466,483.64	19,179,615.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,863,196.76	240,286,867.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,519,942.91
其中: 八家子公司	28,519,942.91
取得子公司支付的现金净额	28,519,942.91

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,000.00
其中: 天津海德电梯部件有限公司	50,000.00

处置子公司收到的现金净额	50,000.00
--------------	-----------

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	167,603,286.88	259,466,483.64
其中：库存现金	400,287.82	176,283.22
可随时用于支付的银行存款	167,192,825.28	259,280,713.64
可随时用于支付的其他货币资金	10,173.78	9,486.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	167,603,286.88	259,466,483.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(5) 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中有 31,709,272.18 元被新疆石河子公安局冻结，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,709,272.18	冻结
合 计	31,709,272.18	

八、合并范围的变更

注销子公司

(一) 明细情况

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
永安高能中科化工 科技有限公司	注销	2017. 8. 30	-5,600.00	-5,747.17

(二) 其他说明

经公司第九届董事会第十七次会议批准，公司决定注销全资子公司永安高能中科化工科技有限公司。公司已于 2017 年 8 月 30 日办理完成永安高能中科化工科技有限公司的注销手续。

九、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

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	
江苏炎黄信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	服务业	80.00		设立
华友世纪通讯有限公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
北京互通无限科技有限公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
北京因特莱斯网络技术有限公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
北京恒基伟业电子商务有限公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
上海岩浆数码技术有限公司	上海	上海	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
北京掌尚星空科技有限责任公司	北京	北京	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
河南银杉数码网络技术有限公司	河南郑州	河南郑州	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
上海赛娱信息技术有限公司	上海	上海	互联网	100.00		非同一控制下企业合并
华友数码传媒科技有限公司	北京	北京	互联网		100.00	非同一控制下企业合并
上海唯娱广告有限公司 [注 1]	上海	上海	互联网		100.00	非同一控制下企业合并
武汉捷兴科技发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	互联网		100.00	非同一控制下企业合并
北京斑羚娱乐文化有限公司 [注 2]	北京	北京	互联网		100.00	非同一控制下企业合并

[注 1]：上海唯娱信息科技有限公司于 2017 年 3 月 27 日更名为上海唯娱广告有限公司。

[注 2]：北京飞玩网络科技有限公司于 2017 年 5 月 3 日更名为北京斑羚娱乐文化有限公司。

(二) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本公司所持下列子公司表决权虽超过半数以上，但由于其营业执照被吊销，公司不能通过参与其相关活动而享有可变回报，也未能有能力运用权力影响其回报金额，故不纳入合并财务报表范围。

子公司名称	不纳入合并报表范围原因	营业执照被吊销时间
宁波托普国际软件有限公司	营业执照被吊销且不能控制	2010年12月2日
成都炎黄信息技术有限责任公司	营业执照被吊销且不能控制	2010年7月10日
无锡炎黄在线信息技术有限公司	营业执照被吊销且不能控制	2009年12月21日
常州市炎黄教育培训中心	营业执照被吊销且不能控制	2006年12月31日

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。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 60.70%(2016 年 12 月 31 日：67.83%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司无未逾期且未减值应收款项。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	18,858,393.30	18,858,393.30	18,858,393.30		
应付股利	3,445,716.28	3,445,716.28	3,445,716.28		
其他应付款	18,260,054.00	18,260,054.00	18,260,054.00		
其他非流动负债					
小 计	40,564,163.58	40,564,163.58	40,564,163.58		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	11,141,886.33	11,141,886.33	11,141,886.33		
应付股利	3,445,716.28	3,445,716.28	3,445,716.28		
其他应付款	32,615,579.85	32,615,579.85	32,615,579.85		
其他非流动负债	14,259,971.45	14,259,971.45		14,259,971.45	
小 计	61,463,153.91	61,463,153.91	47,203,182.46	14,259,971.45	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无以浮动利率计息的借款。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
高能财富资产管理有限公司	北京	投资	5,005.00 万元	58.26	58.26

高能财富资产管理有限公司（以下简称高能财富公司）是由高能天成投资（北京）有限公司控制的全资子公司，成立于 2011 年 1 月 4 日，现持有统一社会信用代码为 91110105567464754B 的营业执照，注册资本 5,005.00 万元人民币，住所为北京市朝阳区建国路 77 号 26 层 2601 内 2602A 号房屋。

经营范围：资产管理；项目投资；投资咨询；经济信息咨询；技术开发、技术转让。

(2) 本公司最终控制方是王清忠先生，其持有高能顺兴实业集团股份有限公司（以下简称高能顺兴公司）99.999%的股权，高能顺兴公司及王清忠先生的一致行动人通过高能天成公司控制高能财富公司，高能财富公司持有本公司 58.26%的股份。王清忠先生通过上述持股安排可以控制本公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波托普国际软件有限公司	持有 70.00%股权
成都炎黄信息技术有限责任公司	持有 96.00%股权
无锡炎黄在线信息技术有限公司	持有 70.00%股权
常州市炎黄教育培训中心	持有 100.00%股权

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	156.99 万元	218.35 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波托普国际软件有限公司	1,425,245.51	1,425,245.51	1,425,245.51	1,425,245.51
其他应收款	常州市炎黄教育培训中心	144,779.48	144,779.48	144,779.48	144,779.48
小 计		1,570,024.99	1,570,024.99	1,570,024.99	1,570,024.99

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	成都炎黄信息技术有限责任公司	2,659,777.26	2,659,777.26
其他应付款	无锡炎黄在线信息技术有限公司	852,807.36	852,807.36
小 计		3,512,584.62	3,512,584.62

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

2017 年 12 月 28 日，公司部分全资子公司银行账户被新疆石河子公安局冻结，冻结金额为 31,709,272.18 元。2018 年 1 月 12 日，公司募集资金账户被新疆石河子公安局冻结，冻结金额为 109,663,794.74 元。经公司自查，未发现任何违法行为。2018 年 3 月 22 日，公司全资子公司被冻结的银

行账户已全部解冻。截至本财务报表报出日，公司募集资金账户尚未解冻。

十四、其他重要事项

(一) 前期差错更正

1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
对子公司投资的前期差错更正	上述差错经公司第九届董事会第十九次会议审议通过，本期采用追溯重述法对上述差错进行了更正。	其他非流动资产	-5,650,000.00
		其他应付款	-3,988,626.00
		未分配利润	-1,661,374.00
对商业纠纷货款列报的前期差错更正		应收账款	-878,813.20
		其他应收款	878,813.20

2. 其他说明

(1) 对子公司投资的前期差错更正

公司下属子公司雅安炎黄在线信息技术有限责任公司（以下简称雅安炎黄公司）、成都炎黄信息技术有限责任公司（以下简称成都炎黄公司）、无锡炎黄在线信息技术有限公司（以下简称无锡炎黄公司）由于历史遗留原因，长期未进行生产经营活动，公司无法对上述子公司实施控制，也无法了解其财务状况。

公司对上述子公司的投资均列报于其他非流动资产，账面价值为 5,650,000.00 元，其中：雅安炎黄公司 2,900,000.00 元、成都炎黄公司 2,400,000.00 元、无锡炎黄公司 350,000.00 元。公司对上述子公司的其他应付款期末余额为 7,501,210.62 元，其中：雅安炎黄公司 3,988,626.00 元、成都炎黄公司 2,659,777.26 元、无锡炎黄公司 852,807.36 元。

公司积极开展注销上述子公司的工作，但由于无法和上述子公司的法定代表人取得联系，公司将上述子公司注销的工作始终未取得实质性进展。

2017 年 5 月 11 日，公司从四川省天全县工商和质量技术监督管理局取得了《内资企业登记基本情况表》，并经与相关部门沟通确认，雅安炎黄公司已于 2006 年 7 月 4 日注销。成都炎黄公司、无锡炎黄公司已分别于 2010 年 7 月 10 日、2009 年 12 月 21 日被吊销营业执照。

由于雅安炎黄公司已于以前年度注销，公司将雅安炎黄列报于其他非流动资产的投资账面价值 2,900,000.00 元及其他应付款 3,988,626.00 元予以核销。由于公司预计成都炎黄公司、无锡炎黄公司短

期内无法完成注销工作，对其投资的可收回金额无法合理估计，基于谨慎性原则，公司将其列报于其他非流动资产的投资账面价值 2,400,000.00 元、350,000.00 元全额计提减值准备。

由于该项前期差错更正，公司调减 2016 年末其他非流动资产 5,650,000.00 元，调减 2016 年末其他应付款 3,988,626.00 元，调减 2016 年末未分配利润 1,661,374.00 元。

(2) 对商业纠纷货款列报的前期差错更正

2014 年 6 月 1 日，公司与单县新华造纸有限公司（以下简称单县新华公司）签订了《购销合同》，公司于 2014 年 5 月 27 日向单县新华公司支付了定金 1,554,066.00 元，并陆续支付了 2,840,000.00 元货款。但经公司多次催要，单县新华公司至今未交付货物。公司对上述商业纠纷货款均列报于应收账款，其账面价值为 878,813.20 元，其中：账面余额为 4,394,066.00 元，坏账准备为 3,515,252.80 元。

由于该事项涉及商业纠纷，货款性质已发生变化，公司将上述商业纠纷货款改列为其他应收款，账面价值为 878,813.20 元，其中：账面余额为 4,394,066.00 元，坏账准备为 3,515,252.80 元。

由于该项前期差错更正，公司调减 2016 年末应收账款 878,813.20 元，调增 2016 年末其他应收款 878,813.20 元。

(二) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
音乐及视频	118,094,083.29	82,220,634.09
代码	88,333,058.33	78,719,198.65
广告及公关	35,623,942.49	30,540,410.82
游戏	8,239,716.92	8,226,500.53
阅读	6,473,606.01	6,475,791.17
小 计	256,764,407.04	206,182,535.26

(三) 重大诉讼仲裁事项

1. 2014 年 6 月 1 日，公司与单县新华造纸有限公司（以下简称单县新华公司）签订《购销合同》，于 2014 年 5 月 27 日向单县新华公司支付了定金 1,554,066.00 元，并陆续支付了 2,840,000.00 元货款。经公司多次催要，单县新华公司至今未交付货物。公司因此向常州市钟楼区人民法院提起要求单县新华公司、

赵臣纪退还定金和价款的诉讼请求。常州市钟楼区人民法院于 2016 年 3 月 18 日受理此案，并于 2017 年 7 月 3 日作出一审判决，驳回公司诉讼请求，并判令单县新华公司、赵臣纪退还公司货款 333,211.00 元。公司于 2017 年 8 月 2 日提出上诉，江苏省常州市中级人民法院于 2017 年 8 月 16 日受理此案，并于 2017 年 9 月 21 日作出终审判决，判令驳回上诉并维持原判。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已对上述应收款项 4,394,066.00 元全额计提坏账准备。

2. 2014 年 4 月 1 日，公司与北京恒心联制浆造纸技术有限公司（以下简称北京恒心联公司）签署了《购销合同》，合同签署生效后，公司依约向北京恒心联公司交付了价值人民币 345 万元的货物，北京恒心联公司陆续支付了 29 万元货款。2015 年 4 月 15 日，北京恒心联公司向公司出具《承诺》，确认截至 2015 年 4 月 15 日欠款 316 万元，并承诺于 2015 年 5 月 30 日前分三期结清欠款，逾期承担利息。但经公司多次催要，北京恒心联公司至今未交付货款。公司向北京市大兴区人民法院提起诉讼，请求判令北京恒心联公司、邢祥生连带给付货款 316 万元及逾期付款利息损失。北京市大兴区人民法院已于 2016 年 10 月 19 日受理此案，并于 2017 年 3 月 24 日作出支持公司诉讼请求的一审缺席判决。经公司申请，北京市大兴区人民法院于 2017 年 7 月 17 日立案执行该判决，因未发现北京恒心联公司、邢祥生有可供执行的财产，终结本次执行程序。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已对交付给北京恒心联公司的发出商品 2,592,821.22 元全额计提存货跌价准备。

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据高能财富公司于 2015 年 11 月 9 日出具的《业绩补偿承诺函》，承诺八家子公司 2016 年度至 2019 年度实现的净利润分别不低于 2,176.53 万元、2,328.41 万元、2,503.57 万元和 2,681.29 万元。高能财富公司将根据净利润实现情况承担相应补偿义务：当年年末应补偿金额=当年承诺净利润数-当年实现净利润数。

2017 年度八家子公司模拟合并财务报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润（扣除资金占用利息后）为 2,344.42 万元，达到承诺业绩。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,534.30	100.00	8,767.15	50.00	8,767.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,534.30	100.00	8,767.15	50.00	8,767.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,534.30	100.00	1,753.43	10.00	15,780.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,534.30	100.00	1,753.43	10.00	15,780.87

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	17,534.30	8,767.15	50.00
小计	17,534.30	8,767.15	50.00

(2) 本期计提坏账准备 7,013.72 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
天津海德电梯部件有限公司	17,534.30	100.00	8,767.15
小 计	17,534.30	100.00	8,767.15

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,394,066.00	4.83	4,394,066.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	86,556,923.50	95.17	1,627,405.49	1.88	84,929,518.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	90,950,989.50	100.00	6,021,471.49	6.62	84,929,518.01

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,394,066.00	6.96	3,515,252.80	80.00	878,813.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	58,783,603.11	93.04	1,711,084.24	2.91	57,072,518.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	63,177,669.11	100.00	5,226,337.04	8.27	57,951,332.07

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单县新华造纸有限公司	4,394,066.00	4,394,066.00	100.00	商业纠纷
小计	4,394,066.00	4,394,066.00	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	134,300.00	13,430.00	10.00

2-3 年	56,793.00	28,396.50	50.00
3 年以上	1,585,578.99	1,585,578.99	100.00
小 计	1,776,671.99	1,627,405.49	91.60

(2) 本期计提坏账准备 795,134.45 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	72,347.00	72,347.00
应收暂付款	4,528,366.00	4,639,159.61
往来款	86,350,276.50	58,466,162.50
合 计	90,950,989.50	63,177,669.11

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海唯娱广告有限公司	往来款	28,000,000.00	1 年以内	30.79	
北京互通无限科技有限公司	往来款	22,938,291.26	1-2 年	25.22	
华友世纪通讯有限公司	往来款	20,947,760.52	1-2 年	23.03	
北京掌尚星空科技有限责任公司	往来款	10,453,890.73	1-2 年	11.49	
单县新华造纸有限公司	应收暂付款	4,394,066.00	3 年以上	4.83	4,394,066.00
小 计		86,734,008.51		95.36	4,394,066.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	175,952,052.78	4,000,000.00	171,952,052.78	175,962,052.78	4,000,000.00	171,962,052.78
合计	175,952,052.78	4,000,000.00	171,952,052.78	175,962,052.78	4,000,000.00	171,962,052.78

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
永安高能中科化工科技有限公司	10,000.00		10,000.00			
江苏炎黄信息技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00
华友世纪通讯有限公司 北京互通无限科技有限公司 北京因特莱斯网络技术有限公司 北京恒基伟业电子商务有限公司 上海岩浆数码技术有限公司 北京掌尚星空科技有限责任公司 河南银杉数码网络技术有限公司 上海赛娱信息技术有限公司	171,952,052.78			171,952,052.78		
小 计	175,962,052.78		10,000.00	175,952,052.78		4,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			3,151,394.04	3,067,924.94
其他业务收入			8,360,377.40	6,486,146.57
合 计			11,511,771.44	9,554,071.51

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-200,000.00
合 计		-200,000.00

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,790.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,741.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-12,049.22	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-1,867.26	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-10,181.96	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,282,802.50
非经常性损益	B	-10,181.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,292,984.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	335,206,768.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	345,848,169.54
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.15
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.16

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,282,802.50
非经常性损益	B	-10,181.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,292,984.46
期初股份总数	D	171,648,789.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	171,648,789.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏高能时代在线股份有限公司

二〇一八年四月二十七日

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：公司董事会办公室

江苏高能时代在线股份有限公司

二〇一八年四月二十七日