

# 上海二三四五网络控股集团股份有限公司

## 2018 年半年度财务报告



2018 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海二三四五网络控股集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,440,437,853.23	3,594,381,127.23
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		
应收账款	607,150,619.02	470,818,722.30
预付款项	75,822,559.49	38,009,342.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	42,672,851.61	68,904,264.24
应收股利		
其他应收款	72,192,062.20	33,666,703.41
买入返售金融资产		
存货	27,830,795.83	
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	37,760,899.04	74,628,324.22
其他流动资产	2,724,188,038.32	1,339,073,359.32

流动资产合计	6,028,055,678.74	5,619,481,843.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	85,153,850.00	57,653,850.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,064,892,974.11	483,085,376.71
长期股权投资	779,410,787.26	328,257,413.23
投资性房地产		
固定资产	69,701,258.80	70,155,405.93
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	2,819,919.39	3,128,906.99
开发支出		
商誉	2,408,185,626.08	2,408,185,626.08
长期待摊费用	39,874,291.07	44,388,361.79
递延所得税资产	152,081,220.16	157,844,532.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,602,119,926.87	3,552,699,473.23
资产总计	10,630,175,605.61	9,172,181,316.26
流动负债：		
短期借款	901,040,000.00	334,240,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	207,249,128.15	240,251,839.17
预收款项	42,565,898.35	19,910,020.76
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	58,111,308.94	48,363,287.69
应交税费	63,549,724.53	98,117,525.71
应付利息	4,742,377.54	464,400.14
应付股利	5,106,960.00	669,500.00
其他应付款	37,854,014.42	17,893,406.32
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	301,535,070.00	319,152,600.00
其他流动负债		459,953.82
流动负债合计	1,621,754,481.93	1,079,522,533.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,460,053.08	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	301,535,070.00	303,775,800.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	600,000.00	1,025,000.00
递延收益		1,160,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	800,595,123.08	305,960,800.00
负债合计	2,422,349,605.01	1,385,483,333.61
所有者权益：		
股本	4,435,684,822.00	3,416,091,248.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,712,778,025.46	2,697,292,261.31

减：库存股	603,133,248.70	622,991,508.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,774,048.13	75,774,048.13
一般风险准备		
未分配利润	2,577,586,236.02	2,065,690,566.29
归属于母公司所有者权益合计	8,198,689,882.91	7,631,856,615.03
少数股东权益	9,136,117.69	154,841,367.62
所有者权益合计	8,207,826,000.60	7,786,697,982.65
负债和所有者权益总计	10,630,175,605.61	9,172,181,316.26

法定代表人：陈于冰

主管会计工作负责人：陈于冰

会计机构负责人：代小虎

## 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	457,229,254.30	53,866,427.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,781,644.18	5,402,191.79
预付款项	5,156,625.68	160,727.56
应收利息	1,237,900.00	
应收股利		
其他应收款	342,966,624.36	465,790,394.21
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,546,610.99	3,708,248.07
流动资产合计	817,918,659.51	528,927,989.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	72,500,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	7,244,787,793.24	6,231,116,389.13
投资性房地产		
固定资产	11,008,107.51	12,417,759.03
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	39,874,291.07	44,388,361.79
递延所得税资产	4,278,346.19	3,012,876.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,372,448,538.01	6,335,935,386.56
资产总计	8,190,367,197.52	6,864,863,375.87
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,300,472.91	17,083,649.43
预收款项		
应付职工薪酬	1,177,506.81	1,312,754.03
应交税费	610,909.04	1,088,618.29
应付利息	4,693,139.59	415,162.19
应付股利	5,106,960.00	669,500.00
其他应付款	100,621,323.77	6,160,187.86
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	301,535,070.00	319,152,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	930,045,382.12	645,882,471.80

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,460,053.08	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	301,535,070.00	303,775,800.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	799,995,123.08	303,775,800.00
负债合计	1,730,040,505.20	949,658,271.80
所有者权益：		
股本	4,435,684,822.00	3,416,091,248.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,730,757,271.60	2,697,527,863.82
减：库存股	603,133,248.70	622,991,508.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,774,048.13	75,774,048.13
未分配利润	821,243,799.29	348,803,452.82
所有者权益合计	6,460,326,692.32	5,915,205,104.07
负债和所有者权益总计	8,190,367,197.52	6,864,863,375.87

### 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	1,317,772,549.46	1,066,077,322.53
其中：营业收入	1,317,772,549.46	1,066,077,322.53
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	696,431,651.20	571,525,668.56
其中：营业成本	168,234,801.82	94,915,831.10
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	4,772,169.80	5,348,542.41
销售费用	242,512,528.19	230,147,741.32
管理费用	240,741,923.71	153,304,167.09
财务费用	-33,787,672.27	-44,838,053.34
资产减值损失	73,957,899.95	132,647,439.98
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）	34,009,072.26	40,141,495.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,153,374.03	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	30,990.94	
其他收益	26,974,679.69	209,647.28
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	682,355,641.15	534,902,796.56
加：营业外收入	2,112.99	5,877,299.52
减：营业外支出	123,276.00	76,035.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	682,234,478.14	540,704,060.23
减：所得税费用	68,469,744.53	88,385,056.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	613,764,733.61	452,319,003.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	613,764,733.61	452,319,003.34
（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	614,213,627.17	453,027,911.03
少数股东损益	-448,893.56	-708,907.69
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	613,764,733.61	452,319,003.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	614,213,627.17	453,027,911.03
归属于少数股东的综合收益总额	-448,893.56	-708,907.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1437	0.1070
（二）稀释每股收益	0.1385	0.1061

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈于冰

主管会计工作负责人：陈于冰

会计机构负责人：代小虎

## 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	20,470,512.64	13,608,394.33
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		8,250.00
销售费用		
管理费用	31,283,236.44	21,999,073.73
财务费用	18,051,342.52	1,690,147.15
资产减值损失	42,000.00	
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）	599,188,900.65	99,213,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,370,500.65	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,210,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	573,492,834.33	89,124,723.45
加：营业外收入		13,679.29
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	573,492,834.33	89,138,402.74
减：所得税费用	-1,265,469.58	-92,475.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	574,758,303.91	89,230,878.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	574,758,303.91	89,230,878.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	574,758,303.91	89,230,878.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1344	0.0209
(二) 稀释每股收益	0.1296	0.0161

## 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	1,308,128,231.85	1,109,644,512.96
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	104,820,067.58	53,984,716.68

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		209,647.28
收到其他与经营活动有关的现金	137,797,789.83	88,892,150.27
经营活动现金流入小计	1,550,746,089.26	1,252,731,027.19
购买商品、接受劳务支付的现金	465,084,155.99	422,164,580.29
客户贷款及垫款净增加额	1,328,149,913.31	1,738,429,717.13
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	131,591,463.91	103,226,419.21
支付的各项税费	153,608,081.10	98,975,836.68
支付其他与经营活动有关的现金	189,080,685.32	138,679,984.18
经营活动现金流出小计	2,267,514,299.63	2,501,476,537.49
经营活动产生的现金流量净额	-716,768,210.37	-1,248,745,510.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,800.70	8,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,203,659.75
收到其他与投资活动有关的现金	1,180,173,277.99	390,768,817.86
投资活动现金流入小计	1,180,319,078.69	411,980,727.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,656,293.68	9,586,026.16
投资支付的现金	646,400,000.00	82,610,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,187,842.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,151,876,210.35	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,806,932,504.03	201,383,868.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,626,613,425.34	210,596,859.45

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,900,000.00	150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,900,000.00	150,000,000.00
取得借款收到的现金	1,166,800,000.00	133,872,000.00
发行债券收到的现金	497,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,670,500,000.00	283,872,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,772,890.50	99,765,411.81
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	15,420,800.00	
筹资活动现金流出小计	725,193,690.50	99,765,411.81
筹资活动产生的现金流量净额	945,306,309.50	184,106,588.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	656,844.11	480,730.30
五、现金及现金等价物净增加额	-1,397,418,482.10	-853,561,332.36
加：期初现金及现金等价物余额	3,383,752,332.87	3,208,591,746.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,986,333,850.77	2,355,030,413.85

## 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	24,927,355.92	13,600,370.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	226,874,925.49	3,174,685.14
经营活动现金流入小计	251,802,281.41	16,775,056.13
购买商品、接受劳务支付的现金	3,037,941.31	3,227,644.21
支付给职工以及为职工支付的现金	4,135,048.27	4,030,997.38
支付的各项税费	696,643.58	37,024,604.77
支付其他与经营活动有关的现金	20,626,444.57	106,216,003.63

经营活动现金流出小计	28,496,077.73	150,499,249.99
经营活动产生的现金流量净额	223,306,203.68	-133,724,193.86
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	597,810,000.00	98,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	597,810,000.00	98,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,253,176.84	6,933,549.18
投资支付的现金	977,500,000.00	82,610,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	258,240,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,239,993,176.84	189,543,549.18
投资活动产生的现金流量净额	-642,183,176.84	-91,343,549.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	800,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金	497,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,297,800,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,139,400.22	99,750,205.13
支付其他与筹资活动有关的现金	15,420,800.00	
筹资活动现金流出小计	728,560,200.22	99,750,205.13
筹资活动产生的现金流量净额	569,239,799.78	249,794.87
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	150,362,826.62	-224,817,948.17
加：期初现金及现金等价物余额	53,866,427.68	256,766,264.59
六、期末现金及现金等价物余额	204,229,254.30	31,948,316.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	3,416,091,248.00				2,697,292,261.31	622,991,508.70			75,774,048.13		2,065,690,566.29	154,841,367.62	7,786,697,982.65
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	3,416,091,248.00				2,697,292,261.31	622,991,508.70			75,774,048.13		2,065,690,566.29	154,841,367.62	7,786,697,982.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,019,593,574.00				-984,514,235.85	-19,858,260.00					511,895,669.73	-145,705,249.93	421,128,017.95
（一）综合收益总额											614,213,627.17	-448,893.56	613,764,733.61
（二）所有者投入和减少资本	-4,026,000.00				39,105,338.15	-19,858,260.00						-145,256,356.37	-90,318,758.22
1. 股东投入的普通股	-4,026,000.00				-11,394,800.00	-19,858,260.00						5,900,000.00	10,337,460.00
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					68,243,781.78								68,243,781.78
4. 其他					-17,743,							-151,15	-168,90

					643.63							6,356.37	0,000.00	
(三) 利润分配												-102,317,957.44	-102,317,957.44	
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												-102,317,957.44	-102,317,957.44	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	1,023,619,574.00				-1,023,619,574.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,023,619,574.00				-1,023,619,574.00									
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	4,435,684,822.00				1,712,778,025.46	603,133,248.70			75,774,048.13			2,577,586,236.02	9,136,117.69	8,207,826,000.60

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,932,				3,545,112,691			66,960,		1,223,5	7,584,1	6,647,1		



	615,440.00				50,590.52	,500.00			744.34		26,127.92	86.33	45,589.11
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	1,932,615,440.00				3,545,150,590.52	128,691,500.00			66,960,744.34		1,223,526,127.92	7,584,186.33	6,647,145,589.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,483,475,808.00				-847,858,329.21	494,300,008.70			8,813,303.79		842,164,438.37	147,257,181.29	1,139,552,393.54
（一）综合收益总额											947,545,405.46	5,763,478.05	953,308,883.51
（二）所有者投入和减少资本	130,645,000.00				505,387,678.79	494,300,008.70						146,743,703.24	288,476,373.33
1. 股东投入的普通股	130,645,000.00				415,157,000.00	494,300,008.70						154,000,000.00	205,501,991.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					90,148,257.15								90,148,257.15
4. 其他					82,421.64							-7,256,296.76	-7,173,875.12
（三）利润分配									8,813,303.79		-105,380,967.09	-5,250,000.00	-101,817,663.30
1. 提取盈余公积									8,813,303.79		-8,813,303.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-96,567,663.30	-5,250,000.00	-101,817,663.30

													0
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,352,830.80				-1,352,830.80								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,352,830.80				-1,352,830.80								
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					-415,200.00								-415,200.00
四、本期期末余额	3,416,091.24				2,697,292.261.31	622,991,508.70		75,774,048.13		2,065,690.566.29	154,841,367.62		7,786,697,982.65

## 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	3,416,091,248.00				2,697,527,863.82	622,991,508.70		75,774,048.13	348,803,452.82	5,915,205,104.07	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,416,091,248.00				2,697,527,863.82	622,991,508.70		75,774,048.13	348,803,452.82	5,915,205,104.07	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,019,593,574.00				-966,770,592.22	-19,858,260.00				472,440,346.47	545,121,588.25	
(一)综合收益总额										574,758,303.91	574,758,303.91	
(二)所有者投入和减少资本	-4,026,000.00				56,848,981.78	-19,858,260.00					72,681,241.78	
1. 股东投入的普通股	-4,026,000.00				-11,394,800.00	-19,858,260.00					4,437,460.00	
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					68,243,781.78						68,243,781.78	
4. 其他												
(三)利润分配										-102,317,957.44	-102,317,957.44	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,317,957.44	-102,317,957.44	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	1,023,619,574.00				-1,023,619,574.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,023,619,574.00				-1,023,619,574.00							
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	4,435,684,822.00				1,730,757,271.60	603,133,248.70				75,774,048.13	821,243,799.29	6,460,326,692.32

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,932,615,440.00				3,545,053,414.67	128,691,500.00			66,960,744.34	366,051,382.05	5,781,989,481.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,932,615,440.00				3,545,053,414.67	128,691,500.00			66,960,744.34	366,051,382.05	5,781,989,481.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,483,475,808.00				-847,525,550.85	494,300,008.70			8,813,303.79	-17,247,929.23	133,215,623.01
（一）综合收益总额										88,133,037.86	88,133,037.86
（二）所有者投入和减少资本	130,645,000.00				505,305,257.15	494,300,008.70					141,650,248.45
1. 股东投入的普通股	130,645,000.00				415,157,000.00	494,300,008.70					51,501,991.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					90,148,257.15						90,148,257.15
4. 其他											
（三）利润分配									8,813,303.79	-105,380,967.09	-96,567,663.30
1. 提取盈余公积									8,813,303.79	-8,813,303.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,567,663.30	-96,567,663.30
3. 其他											
（四）所有者权益	1,352,83				-1,352,83						

内部结转	0,808.00				0,808.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,352,830,808.00				-1,352,830,808.00						
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	3,416,091,248.00				2,697,527,863.82	622,991,508.70			75,774,048.13	348,803,452.82	5,915,205,104.07

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

上海二三四五网络控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年6月经上海市人民政府以沪府体改审（2001）012号文《关于同意设立上海交大欧姆龙软件股份有限公司的批复》的批准，由上海欧姆龙计算机有限公司整体变更而设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91310000607203699D。2007年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数4,435,684,822股，注册资本为4,435,684,822元，注册地：上海市徐汇区宜山路700号85幢6楼，总部地址：上海市浦东新区环科路555弄2号楼9楼。本公司经营范围为计算机软、硬件系统及相关系统的集成、开发、咨询、销售及服务，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），本企业包括本企业控股的成员企业，信息服务业务（含短信息服务业务，不含互联网信息服务业务，电话信息服务业务），实业投资。本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月15日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内孙、子公司如下：

序号	子公司或孙公司名称
1	上海二三四五网络科技有限公司
1.01	上海二三四五移动科技有限公司
1.02	上海二三四五科技投资有限公司
1.03	二三四五（香港）有限公司
1.04	上海二三四五融资租赁有限公司
1.05	Ruifeng Technology Pte. Ltd.
1.06	集乐（上海）资产管理有限公司
1.07	上海二三四五大数据科技有限公司
1.08	广东鑫铭影视文化传播有限公司

1.09	上海二三四五商业保理有限公司
1.10	曲水好融车网络科技有限公司
1.11	二三四五（深圳）区块链技术有限公司
1.12	Ruifeng Wealth Management Pte. Ltd.
2	拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司
3	拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司
4	上海二三四五金融科技有限公司
4.01	上海薪想互联网金融信息服务有限公司
4.02	广西快收信息科技有限公司
4.03	广州二三四五互联网小额贷款有限公司
4.04	曲水汇通信息服务有限公司
4.05	宁波鑫惠互联网信息服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

序号	持股情况
1	公司直接持有上海二三四五网络科技有限公司97.82%的股份，并通过全资子公司拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司和拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司间接持有上海二三四五网络科技有限公司2.18%的股份。
1.04	上海二三四五融资租赁有限公司由上海二三四五网络科技有限公司与二三四五（香港）有限公司分别持有75%和25%的股份；
1.10	曲水好融车网络科技有限公司为上海二三四五网络科技有限公司持股40%的控股子公司，根据股东协议，公司的经营决策权全部由上海二三四五网络科技有限公司实施，其余股东只参与经营成果分配（或亏损承担），故曲水好融车网络科技有限公司纳入本公司合并范围。
4.02	广西快收信息科技有限公司为上海二三四五金融科技有限公司持股51%的控股子公司。
4.03	广州二三四五互联网小额贷款有限公司由上海二三四五金融科技有限公司与上海二三四五网络科技有限公司分别持有57.5%和42.5%的股份。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五之“28、收入”、本附注七之“61、营业收入和营业成本”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进

行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计



算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项（单项金额在 500 万元以上，含 500 万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
融资租赁及保理业务组合	其他方法
短期贷款组合	其他方法
保证金组合	其他方法
合并范围内往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	25.00%	25.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
融资租赁及保理业务组合	注	
短期贷款组合	注	
保证金组合	注	
合并范围内往来组合	注	

注：

组合中，采用融资租赁及保理业务组合计提坏账准备的：

融资租赁及保理款类别	坏账准备计提比率（%）
正常	-
关注	1
次级	10
可疑	50
损失	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
短期贷款组合	期末贷款余额未有逾期，按贷款余额 1.5% 计提贷款损失准备。
保证金组合	单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。

组合名称	方法说明
合并范围内往来组合	单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### (一) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### (二) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### (三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5%至 10%	1.8%至 4.75%

运输设备	年限平均法	3-5	0%至 10%	18%至 33.33%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0%至 10%	18%至 33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
软件使用权	5-10年
专利权	5-10年
域名	5-10年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限

项目	摊销年限
经营租入改良支出	剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限中较短者

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付

的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## （2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### （1）销售商品收入

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程

在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。公司主要提供互联网服务，按不同业务情况分为：

1) 搜索引擎收入指公司向用户推广客户的搜索引擎取得的收入。搜索引擎收入按与客户确认推广效果确认收入。

2) 网站推广与营销业务收入指在公司的网址导航页面或公司拥有APP中为客户提供推广取得的收入。网站推广与营销业务收入分为按导航链接刊期确认收入和按与客户确认推广效果确认收入。

3) 软件推广收入指在公司网站为用户提供客户软件下载及软件信息等服务取得的收入。软件推广收入按与客户确认的当期软件有效安装量确认收入。

4) 互联网金融服务收入是指公司以互联网（含移动互联网）为媒介，通过自建技术平台或者外购软件平台，围绕金融产业所开展的服务收入，按与客户确认的服务效果确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。公司采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。	2018年4月18日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过	列示持续经营净利润本期金额613,764,733.61元；列示终止经营净利润本期金额0元。
(2)在利润表中新增"资产处置收益"项目,将部分原列示为"营业外收入"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"项目。比较数据相应调整。	2018年4月18日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过	2017年上半年度营业外收入中非流动资产处置利得为3,350.00元,其中涉及重分类至资产处置收益金额为0.00元。
(3)因业务发展需要,根据《企业会计准则》相关规定及预计存货发出情况,为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果,公司对存货的发出计价方法由加权平均法变更为先进先出法。	2018年4月18日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过	公司2016年及2017年度均未发生存货,因此本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的相关规定，公司本次对存货发出计价方法由加权平均法变更为先进先出法。由于公司2016年及2017年度均未发生存货，因此本次会计政策变更不涉及以前年度的追溯调整，故本次会计政策变更采用未来适用法。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	4.5%、10%、12.5%、15%、16.5%、17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海二三四五网络控股集团股份有限公司	25%
上海二三四五网络科技有限公司	10%
上海二三四五移动科技有限公司	10%
二三四五（香港）有限公司	16.5%
上海二三四五科技投资有限公司	25%
上海二三四五融资租赁有限公司	25%
集乐（上海）资产管理有限公司	25%
上海二三四五大数据科技有限公司	25%
广州二三四五互联网小额贷款有限公司	25%
广州鑫铭影视文化传播有限公司	25%
曲水好融车网络科技有限公司	15%
上海二三四五商业保理有限公司	25%
拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司	4.5%
拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司	4.5%
上海二三四五金融科技有限公司	12.5%
上海薪想互联网金融信息服务有限公司	25%
曲水汇通信息服务有限公司	15%
广西快收信息科技有限公司	25%
Ruifeng Technology Pte. Ltd.	17%
Ruifeng Wealth Management Pte. Ltd.	17%
二三四五（深圳）区块链技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、本公司之子公司上海二三四五网络科技有限公司和上海二三四五移动科技有限公司根据国家重点软件企业税收优惠政策，2018年度减按10.00%税率征收企业所得税。

2、根据西藏自治区人民政府《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》（藏政发〔2018〕25号）的规定：对在藏注册并设有生产经营实体的各类企业，自2018年1月1日至2020年12月31日，执行西部大开发15%的企业所得税税率。（1）本公司之控股孙公司曲水好融车网络科技有限公司和孙公司曲水汇通信息服务有限公司，2018年度按15%税率征收企业所得税。（2）本公司之子公司拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司、子公司拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司经认定为小微企业，2018年度减按4.5%税率征收企业所得税。



3、本公司之子公司上海二三四五金融科技有限公司按照《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号），自获利年度(2016年)起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，2018年度减按12.50%税率征收企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	2,439,333,545.11	3,583,752,332.87
其他货币资金	1,104,308.12	10,628,794.36
合计	2,440,437,853.23	3,594,381,127.23
其中：存放在境外的款项总额	77,949,170.18	197,913,513.31

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用卡保证金	1,104,002.46	1,102,329.96
履约保证金		9,526,464.40
定期存款	453,000,000.00	200,000,000.00
合计	454,104,002.46	210,628,794.36

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	607,488,464.98	100.00%	337,845.96	0.06%	607,150,619.02	470,999,563.96	100.00%	180,841.66	0.04%	470,818,722.30
合计	607,488,464.98	100.00%	337,845.96	0.06%	607,150,619.02	470,999,563.96	100.00%	180,841.66	0.04%	470,818,722.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	205,796,539.13		

1 至 2 年	1,345,522.99	336,380.75	25.00%
2 至 3 年	2,930.42	1,465.21	50.00%
合计	207,144,992.54	337,845.96	100.00%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用融资租赁及保理业务组合计提坏账准备的：

应收融资租赁及保理款	期末余额		
	坏账准备计提比率（%）	应收账款	坏账准备
正常		400,343,472.44	
关注	1.00		
次级	10.00		
可疑	50.00		
损失	100.00		
合计		400,343,472.44	

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 157,004.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	200,343,472.40	32.98	
第二名	200,000,000.00	32.92	
第三名	58,662,229.53	9.66	
第四名	23,648,094.22	3.89	
第五名	21,547,919.92	3.55	
合计	504,201,716.07	83.00	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	75,322,559.36	99.34%	37,509,342.18	98.68%
1至2年	500,000.13	0.66%	500,000.13	1.32%
合计	75,822,559.49	--	38,009,342.31	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	26,240,790.36	34.61
第二名	13,307,532.12	17.55
第三名	9,960,000.00	13.14
第四名	9,201,503.70	12.14
第五名	5,000,000.00	6.59
合计	63,709,826.18	84.02

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理款利息	1,127,729.73	1,600,000.00
理财产品及定期存款利息	39,037,364.02	67,281,076.24
贷款利息	2,507,757.86	23,188.00
合计	42,672,851.61	68,904,264.24

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,355,764.48	100.00%	2,163,702.28	2.91%	72,192,062.20	35,788,405.69	100.00%	2,121,702.28	5.93%	33,666,703.41
合计	74,355,764.48	100.00%	2,163,702.28	2.91%	72,192,062.20	35,788,405.69	100.00%	2,121,702.28	5.93%	33,666,703.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	60,301,878.74		
1 至 2 年	8,079,775.56	2,019,943.89	25.00%
2 至 3 年	119,516.78	59,758.39	50.00%
3 年以上	84,000.00	84,000.00	100.00%
合计	68,585,171.08	2,163,702.28	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金组合	5,770,593.40		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	68,585,171.08	15,007,716.69
保证金	5,770,593.40	20,780,689.00
合计	74,355,764.48	35,788,405.69

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通联支付网络服务股份有限公司	往来款	27,844,934.49	1 年以内	37.45%	
宝付网络科技（上海）有限公司	往来款	19,567,322.20	1 年以内	26.32%	
华商云信用保险股份有限公司（筹）	往来款	8,000,000.00	1-2 年	10.76%	2,000,000.00
上海张江（集团）有限公司	押金及保证金	4,945,739.00	1 年以内	6.65%	
新普互联（北京）科技有限公司	押金及保证金	350,000.00	1 年以内	0.47%	
合计	--	60,707,995.69	--	81.65%	2,000,000.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	27,830,795.83		27,830,795.83			
合计	27,830,795.83		27,830,795.83			

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	37,760,899.04	74,628,324.22
合计	37,760,899.04	74,628,324.22

其他说明：

融资租赁款中包括未实现融资收益金额为-17,924,149.67元。

### 坏账准备

本公司下属孙公司上海二三四五融资租赁有限公司按风险由小到大依次将应收融资租赁款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，并按风险类别计提坏账准备。

应收融资租赁及保理款	期末余额		
	坏账准备计提比率（%）	应收账款	坏账准备
正常		36,326,123.78	
关注	1.00	782,447.83	7,824.48
次级	10.00	382,616.59	38,261.66
可疑	50.00	631,593.96	315,796.98
损失	100.00		
合计		38,122,782.16	361,883.12

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待退及预缴纳税金	8,540,854.55	11,424,115.89
理财产品	1,860,647,100.00	1,120,000,000.00
第三方支付平台备付金	127,470,424.54	37,071,475.96
发放贷款及垫款	727,529,659.23	6,681,091.06
贷款王业务垫款		163,896,676.41
合计	2,724,188,038.32	1,339,073,359.32

其他说明：

贷款王业务垫款坏账处置说明：因公司报告期内不再开展贷款王业务，第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟转让部分应收款项的议案》，公司本期处置的贷款王业务垫款债权账面原值为941,021,729.09元，已计提坏账准备922,472,651.09元，账面价值为18,549,078.00元，实际转让价款18,549,078.00元，差额为0。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	85,153,850.00		85,153,850.00	57,653,850.00		57,653,850.00
按成本计量的	85,153,850.00		85,153,850.00	57,653,850.00		57,653,850.00
合计	85,153,850.00		85,153,850.00	57,653,850.00		57,653,850.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海国方母基金一期股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	20,000,000.00		50,000,000.00					2.22%	
南通蓝三古月创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	7,500,000.00		22,500,000.00					39.99%	
01VC Fund I, L.P.	12,653,850.00			12,653,850.00					6.48%	
合计	57,653,850.00	27,500,000.00		85,153,850.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	864,960,252.3 3	67,278.22	864,892,974.1 1	283,087,383.6 4	2,006.93	283,085,376.7 1	7.00%-15.00%
其中：未实现融资收益	-135,655,413.8 3		-135,655,413.8 3	-28,801,964.34		-28,801,964.34	7.00%-15.00%
保理款	200,000,000.0 0		200,000,000.0 0	200,000,000.0 0		200,000,000.0 0	7.00%-15.00%
合计	1,064,960,252.3 33	67,278.22	1,064,892,974.1 11	483,087,383.6 4	2,006.93	483,085,376.7 1	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

本公司下属孙公司上海二三四五融资租赁有限公司按风险由小到大依次将应收融资租赁款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，并按风险类别计提坏账准备。

应收融资租赁及保理款	坏账准备计提比率（%）	账面余额	坏账准备
------------	-------------	------	------

类别			
正常	-	1,063,382,018.08	
关注	1	1,006,057.83	10,060.58
次级	10	572,176.42	57,217.64
可疑	50		
损失	100		
合计		1,064,960,252.33	67,278.22

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
酷吧时代 科技（北 京）有 限公 司	12,663,27 8.20			-217,126. 62						12,446,15 1.58	
昆山汇岭 互联网投 资企业 （有限合 伙）	281,481,3 68.15	450,000,0 00.00		817,765.4 5						732,299,1 33.60	
上海杨浦 杨科小额 贷款股份 有限公司	34,112,76 6.88			552,735.2 0						34,665,50 2.08	
小计	328,257,4 13.23	450,000,0 00.00		1,153,374 .03						779,410,7 87.26	
合计	328,257,4 13.23	450,000,0 00.00		1,153,374 .03						779,410,7 87.26	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	60,113,350.00	14,951,799.84	21,084,564.62	96,149,714.46
2.本期增加金额			4,005,851.16	4,005,851.16
(1) 购置			4,005,851.16	4,005,851.16
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			934,141.62	934,141.62
(1) 处置或报废			934,141.62	934,141.62
4.期末余额	60,113,350.00	14,951,799.84	24,156,274.16	99,221,424.00
二、累计折旧				
1.期初余额	10,944,655.82	2,415,204.75	12,634,447.96	25,994,308.53
2.本期增加金额	1,345,255.50	1,437,758.31	1,610,526.79	4,393,540.60
(1) 计提	1,345,255.50	1,437,758.31	1,610,526.79	4,393,540.60
3.本期减少金额			867,683.93	867,683.93

(1) 处置或报废			867,683.93	867,683.93
4.期末余额	12,289,911.32	3,852,963.06	13,377,290.82	29,520,165.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	47,823,438.68	11,098,836.78	10,778,983.34	69,701,258.80
2.期初账面价值	49,168,694.18	12,536,595.09	8,450,116.66	70,155,405.93

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

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

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	域名	合计
一、账面原值						
1.期初余额				8,378,267.93	847,902.93	9,226,170.86
2.本期增加金额				943,396.23		943,396.23
(1) 购置				943,396.23		943,396.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				9,321,664.16	847,902.93	10,169,567.09
二、累计摊销						
1.期初余额				5,271,160.78	826,103.09	6,097,263.87
2.本期增加金额				1,241,483.81	10,900.02	1,252,383.83
(1) 计提				1,241,483.81	10,900.02	1,252,383.83
3.本期减少金额						
(1) 处置						



4.期末余额				6,512,644.59	837,003.11	7,349,647.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值				2,809,019.57	10,899.82	2,819,919.39
2.期初账面 价值				3,107,107.15	21,799.84	3,128,906.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

发行股份通过直接和间接方式收购上海二三四五网络科技有限公司 100% 股权	2,400,347,559.04					2,400,347,559.04
收购广东鑫锆影视文化传播有限公司 100% 股权	7,838,067.04					7,838,067.04
合计	2,408,185,626.08					2,408,185,626.08

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入改良支出	44,388,361.79		4,514,070.72		39,874,291.07
合计	44,388,361.79		4,514,070.72		39,874,291.07

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,440,940.75	26,751,594.76	967,933,987.30	141,662,436.53
递延收益			1,160,000.00	145,000.00
尚未取得发票的暂估成本与费用	67,629,571.83	7,258,625.13	90,226,999.47	9,250,333.95
股权激励费用	110,293,338.93	14,968,534.44	42,972,557.15	6,359,049.77
未决诉讼形成的预计负债	600,000.00	60,000.00	1,025,000.00	102,500.00

债				
可抵扣经营亏损	686,949,772.17	103,042,465.83	1,300,848.98	325,212.25
合计	973,913,623.68	152,081,220.16	1,104,619,392.90	157,844,532.50

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		152,081,220.16		157,844,532.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,717,455.57	4,670,937.54
合计	1,717,455.57	4,670,937.54

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019		35,048.89	
2020		1,943,399.13	
2021	5,933,926.87	7,956,089.68	
2022	935,895.41	8,766,149.40	
合计	6,869,822.28	18,700,687.10	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	901,040,000.00	334,240,000.00
合计	901,040,000.00	334,240,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	207,075,018.61	240,176,787.21
1 年以上	174,109.54	75,051.96
合计	207,249,128.15	240,251,839.17

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,747,149.52	18,562,994.78
1 年以上	1,818,748.83	1,347,025.98
合计	42,565,898.35	19,910,020.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,320,260.69	140,838,656.89	131,429,368.90	55,729,548.68
二、离职后福利-设定提	2,043,027.00	13,944,360.64	13,605,627.38	2,381,760.26

存计划				
三、辞退福利		180,374.00	180,374.00	
合计	48,363,287.69	154,963,391.53	145,215,370.28	58,111,308.94

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,558,475.99	124,886,910.18	115,729,575.39	53,715,810.78
2、职工福利费		4,060,472.74	4,060,472.74	
3、社会保险费	1,066,405.70	7,254,670.32	7,085,975.58	1,235,100.44
其中：医疗保险费	946,768.00	6,447,623.04	6,293,065.26	1,101,325.78
工伤保险费	19,977.80	120,616.04	122,017.61	18,576.23
生育保险费	99,659.90	677,188.57	661,650.04	115,198.43
其他		9,242.67	9,242.67	
4、住房公积金	695,379.00	4,573,795.89	4,490,537.43	778,637.46
5、工会经费和职工教育经费		62,807.76	62,807.76	
合计	46,320,260.69	140,838,656.89	131,429,368.90	55,729,548.68

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,993,194.90	13,602,416.60	13,272,430.80	2,323,180.70
2、失业保险费	49,832.10	341,944.04	333,196.58	58,579.56
合计	2,043,027.00	13,944,360.64	13,605,627.38	2,381,760.26

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,869,572.05	46,107,139.94
企业所得税	36,953,099.11	46,126,305.49
个人所得税	2,023,529.14	1,355,908.38

城市维护建设税	526,909.60	1,710,109.38
教育费附加	795,275.98	2,049,703.89
印花税	381,338.65	768,358.63
合计	63,549,724.53	98,117,525.71

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,043,747.40	464,400.14
公司债券利息	3,698,630.14	
合计	4,742,377.54	464,400.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	5,106,960.00	669,500.00
合计	5,106,960.00	669,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,980,304.33	14,509,108.97
1 年以上	3,873,710.09	3,384,297.35
合计	37,854,014.42	17,893,406.32

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	301,535,070.00	319,152,600.00
合计	301,535,070.00	319,152,600.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额（暂估销项税）		459,953.82
合计		459,953.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：



## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	498,460,053.08	
合计	498,460,053.08	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
18 二三 01	500,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	3 年	500,000,000.00	0.00	497,800,000.00		660,053.08			498,460,053.08
合计	--	--	--	500,000,000.00	0.00	497,800,000.00		660,053.08			498,460,053.08

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	301,535,070.00	303,775,800.00

其他说明：

系根据公司2016年及2017年限制性股票激励计划收到的限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购款。如果限制性股票达到解锁条件，上述股权激励款将自动转化为解锁对价，如未达到解锁条件，则将返还给激励对象。详见附注“十三、股份支付之1、股份支付具体情况”。

于资产负债表日，将股权激励款中距离支付日不足1年的股权激励款重分类到一年内到期的非流动负债科目。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	600,000.00	1,025,000.00	
合计	600,000.00	1,025,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,160,000.00		1,160,000.00		
合计	1,160,000.00		1,160,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于大数据 分析的互联 网金融征信 评分模型建 设	1,160,000.00			1,160,000.00				与收益相关
合计	1,160,000.00			1,160,000.00				--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,416,091,248.00			1,023,619,574.00	-4,026,000.00	1,019,593,574.00	4,435,684,822.00

其他说明：

(1) 2018年2月，公司完成回购注销2016年限制性股票激励计划（首期）部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票425,000股；2018年6月，公司完成回购注销已不符合激励条件的原五名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计3,601,000股。详见2018年半年度报告“第五节 重要事项”之“十二、公司股权激励计划、员工持股计划及其他员工激励措施的实施情况”。

(2) 2018年5月经股东大会决议通过以股权登记日股本总额为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，股本总额变更为4,435,684,822.00元，上述注册资本增加已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZA15359号验资报告予以验证。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,595,195,979.62		1,052,758,017.63	1,542,437,961.99
其他资本公积	102,096,281.69	68,243,781.78		170,340,063.47
合计	2,697,292,261.31	68,243,781.78	1,052,758,017.63	1,712,778,025.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积（股本溢价）减少1,052,758,017.63元的原因：其中1,035,014,374.00元原因见附注“53、股本”：17,743,643.63元系公司收购广州二三四五互联网小额贷款有限公司少数股权，收购价格与购买日账面净资产间差额计入资本公积（股本溢价）。

(2) 本期其他资本公积变动原因：根据公司2017年度股权激励实施情况，本期应摊销股权激励费用68,243,781.78元，计入其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	622,991,508.70		19,858,260.00	603,133,248.70
合计	622,991,508.70		19,858,260.00	603,133,248.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少19,858,260.00元，其中15,376,800.00元系回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象的限制性股票；4,481,460.00元系公司2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案（每10股转增3股派0.3元），其中因股权激励涉及的限制性股票尚未解禁，公司应付股权激励对象的股利尚未发放所致。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,774,048.13			75,774,048.13
合计	75,774,048.13			75,774,048.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,065,690,566.29	1,223,526,127.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,065,690,566.29	1,223,526,127.92
调整后期初未分配利润	2,065,690,566.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	614,213,627.17	453,027,911.03
应付普通股股利	102,317,957.44	96,630,772.00
期末未分配利润	2,577,586,236.02	1,579,923,266.95

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,317,153,491.49	168,234,801.82	1,066,077,322.53	94,915,831.10
其他业务	619,057.97			
合计	1,317,772,549.46	168,234,801.82	1,066,077,322.53	94,915,831.10

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,236,727.69	2,311,795.78
教育费附加	2,592,602.71	2,163,804.55
土地使用税	1,585.20	1,585.20
车船使用税		8,250.00
印花税	504,377.55	605,641.98
河道管理费		137,657.18
文化事业建设费	436,876.65	119,807.72
合计	4,772,169.80	5,348,542.41

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,084,031.33	9,422,675.20
办公费	1,466,936.12	863,589.46
推广费	219,605,140.53	218,046,306.18
其他	5,356,420.21	1,815,170.48
合计	242,512,528.19	230,147,741.32

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	21,687,853.24	12,212,034.82
办公费	3,352,237.22	1,983,167.14
研发支出	116,068,331.94	81,605,974.80
其他	21,025,967.47	11,793,171.07
股权激励	68,243,781.78	44,920,200.00
房租物业费	10,363,752.06	789,619.26
合计	240,741,923.71	153,304,167.09

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,896,861.85	5,900,441.01
利息收入	-51,885,773.25	-50,348,981.66
汇兑损益	-2,427,733.77	-480,730.30
其他	628,972.90	91,217.61
合计	-33,787,672.27	-44,838,053.34

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	73,957,899.95	123,883,358.68
十四、其他		8,764,081.30
合计	73,957,899.95	132,647,439.98

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,153,374.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		24,097,726.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,000,000.00
理财产品收益	32,855,698.23	10,043,768.80
合计	34,009,072.26	40,141,495.31

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失	30,990.94	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,974,679.69	0.00
营改增超税负返还		209,647.28

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	0.00	5,110,000.00	0.00
非流动资产处置利得合计	1,512.99	3,350.00	1,512.99
其中：固定资产处置利得	1,512.99	3,350.00	1,512.99
其他	600.00	763,949.52	600.00
合计	2,112.99	5,877,299.52	2,112.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市科技小巨人工程	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及				1,500,000.00	与收益相关



			改造等获得的补助					
浦东新区镇级财政扶持款	浦东新区高桥镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				2,410,000.00	与收益相关
基于 hadoop 技术的互联网用户行为大数据分析平台项目	上海市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				1,200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		5,110,000.00	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	123,276.00		123,276.00
非流动资产处置损失合计		200.00	
其中：固定资产处置损失		200.00	
其他		75,835.85	
合计	123,276.00	76,035.85	123,276.00

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,706,432.19	109,962,782.75
递延所得税费用	5,763,312.34	-21,577,725.86
合计	68,469,744.53	88,385,056.89

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	682,234,478.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,558,619.54
子公司适用不同税率的影响	-98,888,632.27
调整以前期间所得税的影响	730.39
非应税收入的影响	-145,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,368,084.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,148,371.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-24,988,384.10
对于研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响的披露	-8,050,613.98
本期已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	5,763,312.34
所得税费用	68,469,744.53

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注七之“57、其他综合收益”。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	94,006,045.74	67,986,400.75
其他营业外收入	600.00	763,949.52
政府补贴及专项拨款	25,814,679.69	6,270,000.00
保证金	17,976,464.40	13,871,800.00
租赁收入		
合计	137,797,789.83	88,892,150.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	71,770,323.13	27,627,343.07
财务费用	628,972.90	91,217.61
租赁费	5,935,345.16	1,412,281.83
营业外支出		75,835.85
单位往来款	20,180,272.15	92,766,124.34
对外捐赠	123,276.00	
保证金	43,547.40	16,707,181.48
第三方支付平台款项	90,398,948.58	
合计	189,080,685.32	138,679,984.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,180,173,277.99	390,768,817.86
合计	1,180,173,277.99	390,768,817.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,151,876,210.35	100,000,000.00
合计	2,151,876,210.35	100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励人员离职退款	15,420,800.00	
合计	15,420,800.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	613,764,733.61	452,319,003.34
加：资产减值准备	73,957,899.95	132,647,439.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,393,540.60	3,762,695.97
无形资产摊销	1,252,383.83	1,496,528.65
长期待摊费用摊销	4,514,070.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-32,503.93	-3,150.00
财务费用（收益以“—”号填列）	19,240,017.74	5,419,710.71
投资损失（收益以“—”号填列）	-34,009,072.26	-40,141,495.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,763,312.34	-21,577,725.86
存货的减少（增加以“—”号填列）	-27,830,795.83	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,541,559,325.31	-1,491,375,335.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	163,777,528.17	-291,293,182.71
经营活动产生的现金流量净额	-716,768,210.37	-1,248,745,510.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,986,333,850.77	2,355,030,413.85
减：现金的期初余额	3,383,752,332.87	3,208,591,746.21

现金及现金等价物净增加额	-1,397,418,482.10	-853,561,332.36
--------------	-------------------	-----------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,986,333,850.77	3,383,752,332.87
可随时用于支付的银行存款	1,986,333,850.77	3,383,752,332.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,986,333,850.77	3,383,752,332.87

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,104,002.46	信用卡保证金
货币资金	453,000,000.00	定期存款

合计	454,104,002.46	--
----	----------------	----

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	77,949,170.18
其中：美元	11,515,143.10	6.6166	76,191,095.84
港币	363,343.60	4.8386	1,758,074.34
其他流动资产			122,407,100.00
其中：美元	18,500,000.00	6.6166	122,407,100.00

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

本期新设孙、子公司情况：

(货币单位：人民币)

公司名称	设立日期	注册地	注册资本	持股比例 (%)	截至2018年6月30日 出资额
二三四五(深圳)区块链技术有限公司	2018年1月17日	深圳	5,000万元	100.00	未出资
Ruifeng Wealth Management Pte. Ltd.	2018年2月28日	新加坡	100万美元	100.00	30万美元
广西快收信息科技有限公司	2018年4月9日	南宁	1,000万元	51.00	5,100,000.00



## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司	西藏	拉萨经济技术开发区格桑路5号总部经济基地大楼八楼1816	投资管理咨询行业	100.00%		非同一控制下企业合并
拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司	西藏	拉萨经济技术开发区格桑路5号总部经济基地大楼八楼1817	投资管理咨询行业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海二三四五金融科技有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路2250号3幢6层A638室	金融信息服务	100.00%		设立
上海薪想互联网金融信息服务有限公司	上海	上海市松江区佘山镇陶干路701号5幢	金融信息服务		100.00%	设立
曲水汇通信息服务有限公司	西藏	西藏自治区拉萨市曲水人民路雅江工业园101-10室	金融信息服务		100.00%	设立
宁波鑫惠互联网信息服务有限公司	宁波	浙江省宁波市大榭开发区永丰路128号28幢212-3室	金融信息服务		100.00%	设立
上海二三四五网络科技有限公司	上海	上海市浦东新区杨高北路528号14幢3A35室	互联网信息服务	97.82%	2.18%	非同一控制下企业合并
上海二三四五移动科技公司	上海	上海市浦东新区江东路1666号4幢1013室	互联网信息服务		100.00%	非同一控制下企业合并
上海二三四五科技投资有限公司	上海	上海市浦东新区江东路1666号4	投资管理咨询行业		100.00%	非同一控制下企业合并

		幢 1027 室				
二三四五(香港)有限公司	香港	香港	投资管理咨询行业		100.00%	设立
上海二三四五融资租赁有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区耀华路 251 号一幢一层 1024 室	融资租赁		100.00%	设立
集乐(上海)资产管理有限公司	上海	上海市崇明区长兴镇潘园公路 1800 号 3 号楼 1605 室(上海泰和经济发展区)	投资管理咨询行业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海二三四五大数据科技有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 3 层	互联网信息服务		100.00%	设立
广州二三四五互联网小额贷款有限公司	广州	广州市越秀区长堤大马路 252-256 号 3 层自编 A 区	金融信息服务		100.00%	设立
广东鑫锆影视文化传播有限公司	广州	佛山市南海区桂城街道桂平中路 65 号鸿晖都市产业新城 3 幢 906 房	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
曲水好融车网络科技有限公司	西藏	西藏拉萨市曲水县雅江工业园区中小孵化楼 307-A57 室	融资租赁		40.00%	设立
上海二三四五商业保理有限公司	上海	上海市浦东新区杨高北路 528 号 14 幢 1-5 层	商业保理		100.00%	设立
Ruifeng Technology Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资管理咨询行业		100.00%	设立
Ruifeng Wealth Management Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资管理咨询行业		100.00%	设立
二三四五(深圳)区块链技术有限公司	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	区块链业务		100.00%	设立

		(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)				
广西快收信息科技有限公司	南宁	南宁市良庆区歌海路9号广西体育中心配套工程综合体东塔楼A、B座(广西体育中心配套工程综合体东A座、东B座)12楼1234号房	金融信息服务业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
曲水好融车网络科技有限公司	60.00%	-1,088,172.02		5,239,849.04
广西快收信息科技有限公司	49.00%	-3,731.35		3,896,268.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
曲水好融车网络科技有限公司	9,053,709.10	864,779.88	9,918,488.98	1,185,407.25		1,185,407.25	10,045,240.69		10,045,240.69	1,498,538.92		1,498,538.92

广西快收信息科技有 限公司	24,000,0 00.00		24,000,0 00.00	15,007,6 15.00		15,007,6 15.00						
------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
曲水好融车 网络科技有 限公司	3,948,030.49	-1,813,620.04	-1,813,620.04	-2,875,290.82				
广西快收信 息科技有限 公司	0.00	-7,615.00	-7,615.00	15,000,000.0 0				

其他说明：

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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
上海杨浦杨科小 额贷款股份有限 公司	上海市杨浦区黄 兴路 2005 弄 2 号 1008 室	上海市杨浦区黄 兴路 2005 弄 2 号 1008 室	放贷业务	30.00%		长期股权投资权 益法核算

昆山汇岭互联网投资企业（有限合伙）	昆山市花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦401室	昆山市花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦401室	投资业务	50.00%	长期股权投资权益法核算
-------------------	-----------------------------	-----------------------------	------	--------	-------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海杨浦杨科小额贷款股份有限公司	昆山汇岭互联网投资企业（有限合伙）	上海杨浦杨科小额贷款股份有限公司	昆山汇岭互联网投资企业（有限合伙）
流动资产	110,159,318.02	6,007,004.26	108,187,542.48	14,983,407.45
非流动资产	7,409,738.08	727,600,000.00	7,484,546.56	267,600,000.00
资产合计	117,569,056.10	733,607,004.26	115,672,089.04	282,583,407.45
流动负债	2,017,382.50	115,802.68	1,962,866.12	115,802.68
负债合计	2,017,382.50	115,802.68	1,962,866.12	115,802.68
归属于母公司股东权益	115,551,673.60	733,491,201.58	113,709,222.92	282,467,604.77
按持股比例计算的净资产份额	34,665,502.08	732,299,133.60	34,112,766.88	281,481,368.15
对联营企业权益投资的账面价值	34,665,502.08	732,299,133.60	34,112,766.88	281,481,368.15
营业收入	3,614,507.09		2,851,857.47	
净利润	1,842,450.68	1,023,596.81	1,872,596.72	-307,763.17
综合收益总额	1,842,450.68	1,023,596.81	1,872,596.72	-307,763.17

其他说明

## （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

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

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项、融资租赁和保理业务形成的客户信用风险及与金融机构合作开展互联网金融业务产生的风险资产有关。

对应收款项，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

对融资租赁和保理业务形成的客户信用风险，公司严格的执行资产五级分类法以及严格的客户筛选、信用审核、放款和风险拨备等制度，管控客户的信用风险。

对互联网金融业务产生的风险资产，金融机构与公司制定了信贷产品的额度、费率、期限、准入标准、风险政策、贷后管理等标准，有效控制互联网金融业务风险。公司根据互联网金融业务产生垫款预计未来现金流情况，对期末互联网金融业务产生垫款，已单项计提减值准备。

## 2、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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，公司短期借款折合人民币共计90,104万元，其中浮动利率贷款余额为0万元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的20%变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

### (2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至2018年6月30日，公司持有外币资产主要为美元现汇3,001.51万美元，详见本附注七、79、外币货币性项目之说明。在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润992.99万元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 3、流动性风险

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

截至2018年6月30日，本公司资产负债率22.79%，流动比率为371.70%，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

自2017年11月2日起，公司的控制权关系变更为无实际控制人。

本企业最终控制方是-。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益、七、17、长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明



## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,705,479.04	905,000.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	13,968,300.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2016年首期 5.81 元/29 个月；2016 年预留 3.60 元/29 个月；2017 年首期 4.20 元/41 个月

## 其他说明

(1) 2016年11月14日经股东大会审议通过《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》及摘要，并于2016年11月14日第六届董事会第八次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票（首期）的议案》（首期计划）。公司于2016年11月30日，完成对56名激励对象限制性股票的授予。根据首期计划，共授予激励对象公司限制性股票2,215万股，授予价格为5.81元每股，本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自首次授予完成日起12个月后的首个交易日起至首次授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二次解除限售	自首次授予完成日起24个月后的首个交易日起至首次授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解除限售	自首次授予完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予完成日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

(2) 2017年11月7日第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于向激励对象授予2016年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。公司于2017年11月27日，完成对30名激励对象限制性股票的授予。根据计划，共授予激励对象公司限制性股票484.50万股，授予价格为3.60元每股，本激励计划共分两期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自预留部分授予完成日起12个月后的首个交易日起至相应的授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次解除限售	自预留部分授予完成日起24个月后的首个交易日起至相应的授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

(3) 2017年9月15日经股东大会审议通过《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及摘要，并于2017年11月27日第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于向激励对象授予2017年限制性股票（首期）的议案》（首期计划）。公司于2017年12月7日，完成对15名激励对象限制性股票的授予。根据首期计划，共授予激励对象公司限制性股票12,580万股，授予价格为4.20元每股，本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自首次授予完成日起12个月后的首个交易日起至首	50%

	次授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	
第二次解除限售	自首次授予完成日起24个月后的首个交易日起至首次授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解除限售	自首次授予完成日起36个月后的首个交易日起至首次授予完成日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

本期解锁限制性股票对应权益工具总额0元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	165,878,738.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	68,243,781.78

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 公司子公司上海二三四五网络科技有限公司拟出资不超过人民币40,000万元参与发起设立华商云信用保险股份有限公司（筹，名称以工商部门核准为准）。本次投资完成后，预计占被投资标的总股本的比例不超过20%。截至本报告披露日，该事项仍在中国银保监会等有关机构审批中。

(2) 公司与江苏银行股份有限公司、凯基商业银行股份有限公司及海澜之家股份有限公司共同签订了《发起人协议书》，拟以自有资金出资人民币5,400万元与上述公司共同发起设立江苏苏银凯基消费金融有限公司（筹，最终以工商行政管理机关核准的名称为准）。消费金融公司拟注册资本为人民币6亿元，不吸收公众存款，以小额、分散为原则，为中国境内居民个人发放以消费为目的的贷款。本次投资完成后，公司占消费金融公司的出资比例为9%。截至本报告披露日，该事项仍在中国银保监会等有关机构审批中。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 关于拟为全资子公司提供担保的事项

2018年7月6日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟为全资子公司提供担保的议案》，1) 同意公司拟为融资租赁子公司与北京银行开展业务合作提供不超过人民币30,000万元的连带责任担保；2) 同意公司拟为融资租赁子公司作为特定原始权益人开展资产证券化工作，通过合格证券公司或基金管理公司设立资产支持专项计划中的优先级资产支持证券提供不超过人民币40,000万元的连带责任担保。详见公司于2018年7月7日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2018-063）。

#### (2) 公开发行公司债券相关事项

1) 公司发行不超过人民币5亿元公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2140号文核准。本次公司债券实际发行总规模为5亿元，票面利率为6%，详见2018年半年度报告“第九节 公司债相关情况”。本次公开发行公司债券的上市时间为2018年7月31日。

2) 根据公司《2018年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》，截至本报告披露日，大数据子公司已完成了工商变更登记手续，注册资本变更为70,000.0000万元整。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,781,644.18	100.00%			2,781,644.18	5,402,191.79	100.00%			5,402,191.79
合计	2,781,644.18	100.00%			2,781,644.18	5,402,191.79	100.00%			5,402,191.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内往来组合	2,781,644.18		

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海二三四五网络科技有限公司	1,440,390.17	51.78	
上海二三四五金融科技有限公司	1,073,003.21	38.57	
上海二三四五移动科技有限公司	230,345.79	8.28	
上海二三四五大数据科技有限公司	20,410.39	0.73	
上海二三四五融资租赁有限公司	17,494.62	0.64	
合计	2,781,644.18	100.00	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	343,050	100.00%	84,000.0	0.02%	342,966.6	465,832	100.00%	42,000.00	0.01%	465,790.39



合计	624.36		0		24.36	,394.21				4.21
其他应收款										
合计	343,050,624.36	100.00%	84,000.00	0.02%	342,966,624.36	465,832,394.21	100.00%	42,000.00	0.01%	465,790,394.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,218.69		
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	84,000.00	84,000.00	100.00%
合计	183,218.69	84,000.00	45.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
保证金组合	5,005,739.00			
合并范围内往来组合	337,861,666.67			
合计	342,867,405.67			

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	338,044,885.36	460,764,655.21
押金及保证金	5,005,739.00	5,067,739.00
合计	343,050,624.36	465,832,394.21

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海二三四五网络科技有限公司	往来款	130,116,666.67	1 年以内	37.93%	
上海二三四五金融科技有限公	往来款	107,128,333.33	1 年以内	31.23%	
上海二三四五科技投资有限公司	往来款	100,616,666.67	1 年以内	29.33%	
上海张江（集团）有限公司	押金及保证金	4,945,739.00	1 年以内	1.44%	
上海罗顿装饰工程有限公司	押金及保证金	60,000.00	1 年以内	0.02%	
合计	--	342,867,405.67	--	99.95%	

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,477,823,157.56		6,477,823,157.56	5,915,522,254.10		5,915,522,254.10
对联营、合营企业投资	766,964,635.68		766,964,635.68	315,594,135.03		315,594,135.03
合计	7,244,787,793.24		7,244,787,793.24	6,231,116,389.13		6,231,116,389.13

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海二三四五网络科技有限公司	4,059,505,516.53	519,697,362.68		4,579,202,879.21		
拉萨经济技术开发区联创信息咨询有限公司	40,014,997.42			40,014,997.42		
拉萨经济技术开发区恒信创业投资管理有限公司	55,384,996.42			55,384,996.42		
上海二三四五金融科技有限公司	1,760,616,743.73	42,603,540.78		1,803,220,284.51		
合计	5,915,522,254.10	562,300,903.46		6,477,823,157.56		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
上海杨浦 杨科小额 贷款股份 有限公司	34,112,76 6.88			552,735.2 0						34,665,50 2.08	
昆山汇岭 互联网投 资企业 (有限合 伙)	281,481,3 68.15	450,000,0 00.00		817,765.4 5						732,299,1 33.60	
小计	315,594,1 35.03	450,000,0 00.00		1,370,500 .65						766,964,6 35.68	
合计	315,594,1 35.03	450,000,0 00.00		1,370,500 .65						766,964,6 35.68	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	20,470,512.64	0.00	13,608,394.33	0.00
合计	20,470,512.64	0.00	13,608,394.33	0.00

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	597,810,000.00	98,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,370,500.65	
理财产品收益	8,400.00	1,013,800.00
合计	599,188,900.65	99,213,800.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,503.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,974,679.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122,676.00	
减：所得税影响额	1,651,884.04	
合计	25,232,623.58	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.76%	0.1437	0.1385
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	0.1377	0.1328

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

#### 4、其他

上海二三四五网络控股集团股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 17 日