

# 焦点科技股份有限公司

Focus Technology Co., Ltd.

(南京高新开发区星火路软件大厦 A 座 12F)



## 二〇一六年半年度报告

二〇一六年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人沈锦华、主管会计工作负责人顾军及会计机构负责人(会计主管人员)洪宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司近期不存在可能对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响需作特别提示的风险因素。本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2   |
| 第二节 公司简介.....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 6   |
| 第四节 董事会报告.....          | 8   |
| 第五节 重要事项.....           | 26  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 37  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 40  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 41  |
| 第九节 财务报告.....           | 42  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 127 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 焦点科技、公司、本公司 | 指 | 焦点科技股份有限公司  |
| 新一站         | 指 | 新一站保险代理股份有限公司   |
| 新一站咨询管理中心   | 指 | 南京新一站咨询管理中心（有限合伙），系新一站保险代理股份有限公司员工持股平台                  |
| 新一站在线财险公司   | 指 | 新一站在线财产保险股份有限公司，系公司拟发起设立的在线财产保险公司                       |
| 慧业天择        | 指 | 深圳市慧业天择投资控股有限公司，系公司参股公司                                 |
| inQbrands   | 指 | inQbrands Inc.，公司在美国成立的全资子公司                            |
| DOBA        | 指 | DOBA, INC.，公司全资孙公司 Crov Global Holding Limited 的控股子公司   |
| 焦点教育        | 指 | 焦点教育科技有限公司，系公司全资子公司，原为公司内部焦点教育事业部，2016 年 6 月 29 日独立成立公司 |
| 焦点小贷        | 指 | 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司                                      |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所   |
| 中国保监会       | 指 | 中国保险监督管理委员会   |
| 股转公司        | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 《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》  |
| 《公司章程》      | 指 | 《焦点科技股份有限公司章程》  |
| 报告期         | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日                         |
| 元（万元）       | 指 | 人民币元（万元）  |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                            |      |        |
|---------------|----------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 焦点科技                       | 股票代码 | 002315 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                    |      |        |
| 公司的中文名称       | 焦点科技股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 焦点科技                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Focus Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Focus Tech.                |      |        |
| 公司的法定代表人      | 沈锦华                        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 顾军                    | 迟梦洁                   |
| 联系地址 | 南京高新区星火路软件大厦 A 座 12F  | 南京高新区星火路软件大厦 A 座 12F  |
| 电话   | 025-8699 1866         | 025-8699 1866         |
| 传真   | 025-5869 4317         | 025-5869 4317         |
| 电子信箱 | zqb@made-in-china.com | zqb@made-in-china.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 289,380,367.64   | 230,730,602.28   | 25.42%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 19,106,727.49    | 109,226,469.82   | -82.51%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -10,680,757.89   | -7,247,672.35    | -47.37%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 769,091.20       | -18,865,757.65   | 104.08%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.1626           | 0.9296           | -82.51%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.1626           | 0.9296           | -82.51%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.00%            | 5.54%            | -4.54%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,393,896,659.80 | 2,454,221,100.76 | -2.46%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,904,527,047.58 | 2,014,146,970.87 | -5.44%       |

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明                          |
|---|---------------|-----------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 17,964,343.06 | 主要系转让联营企业慧业天择 1.9251% 的股权所致 |
| 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）   | 2,087,988.51  |                             |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 14,914,493.15 | 主要系购买银行类理财产品带来的收益           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 30,545.00     |                             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 165,884.50    |                             |
| 减：所得税影响额  | 5,049,760.21  |                             |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 326,008.63    |                             |
| 合计  | 29,787,485.38 | --                          |

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016 年上半年，公司继续推进业务转型，建设和推广跨境综合服务，以转型带动现有业务的持续增长。在内部管理方面，公司通过继续完善利益共享机制，实现员工与公司的强关系，为公司转型和发展提供“动力之源”。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2016 年上半年，合并报表范围内共实现营业收入 28,938.04 万元，比上年同期增长 25.42%；营业成本 10,760.31 万元，比上年同期增长 25.02%；销售费用 11,400.24 万元，比上年同期增长 23.39%；管理费用 7,790.91 万元，比上年同期增长 33.26%，主要系全资子公司 inQbrands Inc. 和 DOBA 的管理费用增加所致；研发支出 4,380.14 万元，比上年同期增长 13.84%；财务费用-677.24 万元，比上年同期增长 42.76%，主要系银行定期存款本金和利率的下降所致；实现净利润 1,736.41 万元，比上年同期下降 84.04%，主要系投资收益大幅下降所致。报告期内公司的经营活动的现金流净额为 76.91 万元，比上年同期增长 104.08%，主要系中国制造网(Made-in-China.com)业务现金净流量增加所致；投资活动产生的现金净额为 40,330.50 万元，比上年同期增长 107.71%，主要系本期内购买理财产品减少所致；筹资活动的现金净额为-4,118.59 万元，比上年同期增长 56.19%，主要系子公司新一站保险代理股份有限公司、南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司吸收少数股东投资收到的现金增加所致；汇率变动对现金及现金等价物的影响为 462.31 万元，比上年同期增长 892.16%，主要系美元、港币、新台币汇率上升所致。

截止 2016 年 6 月 30 日，中国制造网共有注册收费会员 13,978 位，其中英文版共有 13,113 位收费会员，较上年末减少 265 位；中文版共有 865 位收费会员，较上年末增加 258 位。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                                     |
|-------|----------------|----------------|---------|--|
| 营业收入  | 289,380,367.64 | 230,730,602.28 | 25.42%  |  |
| 营业成本  | 107,603,059.26 | 86,071,801.41  | 25.02%  |  |
| 销售费用  | 114,002,398.27 | 92,395,432.07  | 23.39%  |  |
| 管理费用  | 77,909,082.43  | 58,462,151.95  | 33.26%  | 主要系全资子公司 inQbrands Inc. 和 DOBA 的管理费用增加所致 |
| 财务费用  | -6,772,381.38  | -11,832,016.86 | 42.76%  | 主要系银行定期存款本金和利率的下降所致                      |
| 所得税费用 | 9,472,180.63   | 22,672,906.63  | -58.22% | 主要系投资收益下降导                               |



|               |                |                |         |   |
|---------------|----------------|----------------|---------|---|
|               |                |                |         | 致的利润总额下降所致  |
| 研发投入          | 43,801,414.32  | 38,477,893.80  | 13.84%  |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 769,091.20     | -18,865,757.65 | 104.08% | 主要系中国制造网（Made-in-China.com）业务现金净流量增加所致                  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 403,305,005.13 | 194,167,713.85 | 107.71% | 主要系本期内购买理财产品减少所致  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,185,900.40 | -94,003,011.94 | 56.19%  | 主要系子公司新一站保险代理股份有限公司、南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司吸收少数股东投资收到的现金增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 367,511,311.44 | 81,764,909.59  | 349.47% |   |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 1、中国制造网（Made-in-China.com）

2016 年上半年，中国制造网（Made-in-China.com）通过区域深耕与市场外延、产品创新以及内部管理的适时调整，继续保持良好的发展态势。

自中国制造网（Made-in-China.com）上线以来，一直致力于为广大中小企业提供外贸推广的平台与渠道。近年来，越来越多的中国供应商希望摘去中国制造“廉价”的标签，改变长久以来为海外买家贴牌代工的现状。为帮助国内外贸中小企业改变过去海外买家对中国制造的固有印象，实现在国际市场上“创牌、创量、创利”，公司于 2013 年启动了中国制造网（Made-in-China.com）业务转型，从原本单纯的信息撮合服务向跨境综合服务提供商转变，并在美国设立子公司 inQbrands Inc. 作为跨境综合服务在国外的试点，帮助中国制造商落地北美市场。2016 年上半年，中美跨境团队进行跨文化、跨语言、跨时区融合，实现了密切合作，完成跨境综合服务项目服务梳理和推介，为中国制造企业打造全方位的品牌服务。目前，inQbrands 已在国内成功举办多场高端企业沙龙，众多中国企业对跨境综合服务表达强烈的兴趣，希望借此打造品牌，走向海外市场。通过前期的宣传推广，inQbrands 已与多家中国供应商达成合作，以优质、

专业的服务，帮助中国供应商布局美国、打造属于自己的品牌。

为进一步拓宽中国制造商产品在北美的销售渠道，公司收购美国商品直发平台 (Drop Shipping) DOBA, INC. 后，加大 DOBA 面向零售商的宣传，为 DOBA 会员推出更便捷的服务，开拓中国制造网 (Made-in-China.com) 会员产品的销售渠道。同时，公司将 DOBA 与跨境业务进行整合，为 DOBA 带来大量的优质供应商资源。

另一方面，为满足用户多元和与个性化的需求、实现中国制造网 (Made-in-China.com) 配套服务完善化，公司决定设立互联网科技小额贷款公司，为公司旗下电子商务平台会员提供融资服务。通过为用户提供更为全面、优质的服务来强化用户对平台的粘性。截至目前，南京市焦点互联网科技小额贷款公司已完成工商注册，于 2016 年 8 月 8 日正式开业。至此，公司已完成平台匹配、进出口服务、金融服务、海外仓储、品牌服务、销售渠道全流程的建设，初步搭建出跨境综合服务基础架构。

## 2、百卓采购网 (Abiz.com)

百卓采购网 (Abiz.com) 通过为用户提供在线寻源服务、采购管理软件服务、工业品采购服务，实现企业采购成本的降低，提升采购效率，希望最终实现企业的透明采购。2016 年上半年，百卓继续围绕“工具+资源+服务”的核心战略实施业务突破。

“百卓优采”采购管理软件 (免费版) 依据客户需求持续优化产品体验，降低新手使用门槛，完善 App 功能，用户活跃率增长迅速。

“百卓优采”采购管理软件 (企业版) 积极扩充销售队伍，完善产品功能，重点开拓大中型企业、集团型企业客户，满足这一类客户的集中采购中心建设需求，签约金额及客单价随之大幅提升。

中国制造网中文站在供应商资源方向进一步提升供应商的数量及品质，在约百销通会员和收费会员数不断增长，收入总额较去年同期持续增长。

2016 年上半年，百卓自营工业品商城 (MRO 商城) 不断扩充产品线、提升供应链服务能力，目前商城在售近 10 万商品，100 多个授权品牌，MRO 商城即将推出正品保障、支付安全保障、交期保障等创新服务，已获得一批企业和电商客户，销售额也同步快速增长。

## 3、新一站保险网 (xyz.cn)

2016 年上半年，公司在保险领域布局的 B2C 电子商务平台新一站保险网 (xyz.cn) 继续开发用户资源、拓展渠道资源。在用户服务方面，新一站不断改善与提升原有保险产品咨询、办理保全、提供保险产品售后服务等基础服务。同时，新一站强势推出行业内首创的“省心赔”服务。“省心赔”服务实现了保险理赔的 PC 端和移动端实时报案，实时受理，新一站保险网 (xyz.cn) 自主审核定责，先行赔付，用户赔付款及时到账等一系列功能。此外，结合移动端和 PC 端的特色功能后，新一站保险网 (xyz.cn) 实现了理赔全程可视化，即理赔进度全程可自主查看，理赔进展信息及时通过 App 客户端推送给用户。除此之外，新一站移动端在线客服上线，为用户提供适应移动端用户使用习惯的客服服务。

2016 年上半年，新一站积极筹备在全国中小板股份转让系统 (新三板) 挂牌事宜，截至目前，新一站已向全国中小企业股份转让系统提交申报材料并获得受理。若新一站在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，将有助于新一站利用资本市场影响力提升自身的知名度。

同时，为优化、拓宽和丰富公司互联网保险 B2C 新一站（xyz.cn）业务，进一步推进公司在互联网保险和金融领域的战略布局，公司拟使用超募资金出资 1.8 亿元参与发起设立新一站在线财产保险股份有限公司，打造基于互联网展业和运营的财产保险公司，促进公司保险领域商业生态体系的建设和完善，进一步推进公司在互联网金融领域的战略布局，提升公司及新一站的综合竞争力。

#### 4、焦点教育

目前，世界上多个国家和地区已将“智慧教育”作为未来教育发展的方向。以“智慧教育”引领教育信息化创新发展，带动教育教学创新发展，最终指向创新型人才的培养，已成为教育信息化发展的必然趋势。目前，我国各级政府均非常重视智慧教育的建设，部分省市已经把全面建成智慧校园作为“十三五”期间教育发展规划的重要目标和任务之一，部分学校已经启动智慧校园建设项目；众多专家学者也开始关注智慧校园建设，对相关的课题开展研究。

基于对智慧教育的理解，公司着手在互联网教育领域布局，于 2011 年开始孵化在线教育项目，并于 2015 年正式设立焦点教育事业部。2016 年 6 月，为满足公司及焦点教育事业部战略规划和经营发展需要，公司出资 5,000 万元设立全资子公司焦点教育科技有限公司，承接原焦点教育事业部业务，进行独立推广与运营，这将有利于焦点教育长远的发展和公司的战略布局。

2016 年上半年，焦点教育明确建立了“智慧教室”、“智慧校园”、“区域智慧学习平台”三个产品方向；总结出智慧校园“七位一体”的建设框架。在持续完善智慧教室功能的基础上，完成了智慧校园平台部分功能的开发，确定了区域智慧学习平台的框架。焦点教育注重差异化，为不同层级用户提供区域学习平台、智慧校园、智慧教室的咨询方案和实施建设。2016 年上半年，焦点教育销售队伍不断壮大，销售业绩增速加快，致力于培育和开发潜在目标客户，大力推进了课堂产品的常态化应用。

### 三、主营业务构成情况

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     |                |               |         |             |             |            |
| B2B     | 240,571,317.99 | 71,740,529.70 | 70.18%  | 20.42%      | 18.84%      | 0.40%      |
| 保险      | 20,807,200.07  | 3,659,661.35  | 82.41%  | 298.62%     | 36.03%      | 33.95%     |
| 外贸综合服务  | 26,013,813.80  | 31,283,502.84 | -20.26% | 7.77%       | 43.22%      | -29.77%    |
| 分产品     |                |               |         |             |             |            |
| 会员费     | 142,197,873.41 | 40,687,451.70 | 71.39%  | 38.64%      | 64.81%      | -4.54%     |
| 增值服务费   | 47,508,677.06  | 12,375,419.36 | 73.95%  | 3.20%       | 11.09%      | -1.85%     |
| 认证供应商服务 | 36,312,116.25  | 9,458,854.56  | 73.95%  | -0.27%      | 21.64%      | -4.69%     |
| 网络广告    | 8,508,391.75   | 6,707,543.02  | 21.17%  | 6.02%       | -21.05%     | 27.03%     |
| 文笔天天网服务 | 5,593,233.34   | 1,920,333.13  | 65.67%  | -4.28%      | -59.88%     | 47.60%     |
| 保险佣金    | 20,807,200.07  | 3,659,661.35  | 82.41%  | 298.62%     | 36.03%      | 33.95%     |

|          |                |               |          |         |         |         |
|----------|----------------|---------------|----------|---------|---------|---------|
| 商品销售     | 22,182,512.97  | 19,944,924.75 | 10.09%   | -8.10%  | -8.69%  | 0.58%   |
| 其他       | 4,282,327.00   | 11,929,506.01 | -178.58% | 381.45% | 242.91% | 112.54% |
| 分地区      |                |               |          |         |         |         |
| 华东地区     | 155,539,874.46 | 51,207,842.62 | 67.08%   | 30.68%  | 45.56%  | -3.36%  |
| 华南地区     | 63,585,464.27  | 18,776,678.44 | 70.47%   | 8.01%   | 10.27%  | -0.61%  |
| 大陆其他地区   | 27,981,309.85  | 9,732,161.70  | 65.22%   | 23.33%  | 52.60%  | -6.67%  |
| 境外(含港澳台) | 40,285,683.29  | 26,967,011.13 | 33.06%   | 41.14%  | 2.48%   | 25.25%  |

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况         |  |                |
|----------------|--|----------------|
| 报告期投资额(元)      | 上年同期投资额(元)   | 变动幅度           |
| 200,257,100.00 | 10,000,000.00  | 1,902.57%      |
| 被投资公司情况        |  |                |
| 公司名称           | 主要业务   | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 江苏中堃数据技术有限公司   | 数据技术、网络科技、通讯技术、环保科技研发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、电子产品研发、销售、技术服务；机械设备、通讯设备、医疗器械销售；企业形象策划；图文设计、制作；会议及展览服务；计算机、通讯设备维修；计算机网络系统工程、建筑智能化工程施工。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | 42.86%         |
| 徐州新路网络科技有限公司   | 网络系统技术开发；计算机软硬件、电子产品、通信设备、自动化控制设备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机系统集成；网络工程、通信工程施工；通信设备(地面卫星接收设施及无线电发射设备除外)销售、安装。  | 40.00%         |

|                    |  |         |
|--------------------|--|---------|
|                    | (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)                          |         |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 | 面向电子商务平台的成员和客户发放贷款、开展创业投资、提供融资性担保、代理金融机构业务及省金融办批准的其他业务 | 80.00%  |
| inQbrands Inc.     | 进出口贸易; 货运代理、仓储服务、商务咨询、企业管理咨询; 会务服务、展览及展示服务             | 100.00% |

## (2) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 证券品种                | 证券代码        | 证券简称 | 最初投资成本(元)     | 期初持股数量(股) | 期初持股比例 | 期末持股数量(股) | 期末持股比例 | 期末账面价值(元)      | 报告期损益(元)   | 会计核算科目   | 股份来源      |
|---------------------|-------------|------|---------------|-----------|--------|-----------|--------|----------------|------------|----------|-----------|
| 股票                  | 300339      | 润和软件 | 19,500,000.00 | 6,500,000 | 1.81%  | 6,500,000 | 1.82%  | 232,960,000.00 | 975,000.00 | 可供出售金融资产 | 上市前增资认缴股份 |
| 合计                  |             |      | 19,500,000.00 | 6,500,000 | --     | 6,500,000 | --     | 232,960,000.00 | 975,000.00 | --       | --        |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     | 2010年07月16日 |      |               |           |        |           |        |                |            |          |           |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) | 无           |      |               |           |        |           |        |                |            |          |           |

## (3) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2010 年 7 月 14 日第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于参与江苏润和软件股份有限公司增发扩股的议案》，同意使用不超过 1,950 万元自有资金以每股 6.5 元的价格认购江苏润和软件股份有限公司（以下简称“润和软件”）不超过 300 万股的股份。润和软件于 2012 年 7 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市。2013 年 3 月 18 日，润和软件第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配方案的议案》，同意用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2014 年 3 月 24 日，润和软件第四届董事会第十二次会议审议通过了《2013 年度利润分配方案》，同意用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。截至 2014 年 5 月 21 日，公司持有润和软件的股份为 9,000,000 股。公司于 2014 年 6 月 30 日减持润和软件 1,000,000 股，于 2015 年 5 月共减持润和软件 1,500,000 股。截止报告期末，公司持有润和软件的股份为 6,500,000 股，持股比例为 1.82%。本公司将其作为可供出售金融资产核算，报告期内公允价值变动减少人民币 8,115.00 万元，其中冲减递延所得税负债 1,187.55 万元，公允价值变动 6,927.45 万元直接冲减其他综合收益。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称             | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型                | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|-------------------|------|--------|---------------------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| 平安银行股份有限公司南京分行    | 无    | 否      | 对公结构性存款产品           | 10,000 | 2015年01月07日 | 2016年01月11日 | 保本浮动收益 | 10,000     | 0            | 186.29 | 186.29    |
| 广发银行股份有限公司南京分行    | 无    | 否      | “广赢安薪”高端保本型(B款)理财产品 | 5,000  | 2015年01月28日 | 2016年01月28日 | 保本浮动收益 | 5,000      | 0            | 255    | 255       |
| 东亚银行南京分行          | 无    | 否      | 机构客户结构性理财产品         | 10,000 | 2015年10月27日 | 2016年01月27日 | 保本浮动收益 | 10,000     | 0            | 99.67  | 99.67     |
| 东亚银行南京分行          | 无    | 否      | 机构客户结构性理财产品         | 5,000  | 2015年11月20日 | 2016年02月22日 | 保本浮动收益 | 5,000      | 0            | 48.31  | 48.31     |
| 前海人寿保险股份有限公司江苏分公司 | 无    | 否      | 前海恒瑞                | 10,000 | 2015年09月29日 | 2016年09月29日 | 保证本金   |            | 0            | 450    |           |
| 前海人寿保险股份有限公司江苏分公司 | 无    | 否      | 前海恒瑞                | 10,000 | 2015年11月05日 | 2016年11月04日 | 保证本金   |            | 0            | 450    |           |
| 广发银行南京分行          | 无    | 否      | “薪加薪16号”理财产品        | 10,000 | 2015年10月27日 | 2016年01月27日 | 保证收益   | 10,000     | 0            | 103.34 | 103.34    |
| 广发银行南京分行          | 无    | 否      | “薪加薪16号”理财产品        | 5,000  | 2015年11月05日 | 2016年02月17日 | 保证收益   | 5,000      | 0            | 55.03  | 55.03     |
| 广发银行              | 无    | 否      | “薪加薪                | 5,000  | 2015年       | 2016年       | 保证收益   | 5,000      | 0            | 47.89  | 47.89     |

|          |   |   |                     |        |             |             |        |        |   |       |       |  |
|----------|---|---|---------------------|--------|-------------|-------------|--------|--------|---|-------|-------|--|
| 南京分行     |   |   | 16号”理财产品            |        | 11月19日      | 02月19日      |        |        |   |       |       |  |
| 嘉实财富     | 无 | 否 | 嘉实财富现金管理            | 3,000  | 2015年12月04日 | 2016年05月31日 | 保证收益   | 3,000  | 0 | 86.99 | 86.99 |  |
| 东方证券     | 无 | 否 | 东创财富10号-东证创新收益凭证    | 5,000  | 2015年12月01日 | 2016年08月01日 | 保证收益   |        | 0 | 127.5 |       |  |
| 中信银行     | 无 | 否 | 信赢系列(对公)1602期B款理财产品 | 10,000 | 2016年01月15日 | 2016年04月20日 | 保本浮动收益 | 10,000 | 0 | 82.27 | 82.27 |  |
| 江苏银行南京分行 | 无 | 否 | 对公结构性存款产品           | 5,000  | 2016年01月27日 | 2016年02月24日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 16    | 16    |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “薪加薪16号”理财产品        | 5,000  | 2016年01月27日 | 2016年07月27日 | 保本浮动收益 |        | 0 |       |       |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “薪加薪16号”理财产品        | 5,000  | 2016年01月27日 | 2016年04月29日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 47.37 | 47.37 |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “广赢安薪”高端保本型(A款)理财产品 | 5,000  | 2016年01月29日 | 2016年02月29日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 14.86 | 14.86 |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “薪加薪16号”理财产品        | 5,000  | 2016年02月18日 | 2016年05月18日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 44.38 | 44.38 |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “广赢安薪”高端保本型(A款)理财产品 | 5,000  | 2016年04月28日 | 2016年05月30日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 14.03 | 14.03 |  |
| 广发银行南京分行 | 无 | 否 | “广赢安薪”高端保本型(A款)理财产品 | 5,000  | 2016年05月25日 | 2016年06月22日 | 保本浮动收益 | 5,000  | 0 | 13.15 | 13.15 |  |

|                                    |   |   |                            |         |                        |                        |            |         |   |       |       |
|------------------------------------|---|---|----------------------------|---------|------------------------|------------------------|------------|---------|---|-------|-------|
| 东亚银行<br>南京分行                       | 无 | 否 | 机构客户<br>结构性理<br>财产品        | 10,000  | 2016 年<br>01 月 28<br>日 | 2016 年<br>07 月 28<br>日 | 保本浮动<br>收益 |         | 0 | 190   |       |
| 东亚银行<br>南京分行                       | 无 | 否 | 机构客户<br>结构性理<br>财产品        | 5,000   | 2016 年<br>02 月 25<br>日 | 2016 年<br>04 月 11<br>日 | 保本浮动<br>收益 | 5,000   | 0 | 21.72 | 21.72 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财<br>产品        | 5,000   | 2016 年<br>03 月 01<br>日 | 2016 年<br>04 月 01<br>日 | 保证收益       | 5,000   | 0 | 11.47 | 11.47 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财<br>产品        | 5,000   | 2016 年<br>03 月 03<br>日 | 2016 年<br>05 月 18<br>日 | 保证收益       | 5,000   | 0 | 28.11 | 28.11 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财<br>产品        | 10,000  | 2016 年<br>04 月 22<br>日 | 2016 年<br>05 月 18<br>日 | 保证收益       | 10,000  | 0 | 19.23 | 19.23 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 利多多现<br>金管理 1<br>号理财产<br>品 | 4,500   | 2016 年<br>02 月 05<br>日 | 2016 年<br>05 月 18<br>日 | 保证收益       | 4,500   | 0 | 34.29 | 34.29 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财<br>产品        | 9,000   | 2015 年<br>12 月 31<br>日 | 2016 年<br>05 月 18<br>日 | 保证收益       | 9,000   | 0 | 89.17 | 89.17 |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财<br>产品        | 1,000   | 2015 年<br>12 月 31<br>日 | 2016 年<br>02 月 16<br>日 | 保证收益       | 1,000   | 0 | 3.48  | 3.48  |
| 申万宏源<br>证券有限<br>公司                 | 无 | 否 | 金樽 102<br>期（194<br>天）理财    | 1,869.2 | 2015 年<br>08 月 12<br>日 | 2016 年<br>02 月 25<br>日 | 保证收益       | 1,869.2 | 0 | 45.7  | 45.7  |
| 国泰证券                               | 无 | 否 | 国泰货币<br>市场基金               | 2,000   | 2015 年<br>12 月 25      | 2016 年<br>02 月 03      | 货币型基<br>金  | 2,000   | 0 | 6.39  | 6.39  |



|                                    |   |   |               |       |                        |                        |            |       |   |       |       |  |
|------------------------------------|---|---|---------------|-------|------------------------|------------------------|------------|-------|---|-------|-------|--|
|                                    |   |   |               |       | 日                      | 日                      |            |       |   |       |       |  |
| 申万宏源<br>证券有限<br>公司                 | 无 | 否 | 创鑫 1 期        | 2,000 | 2016 年<br>04 月 05<br>日 | 2017 年<br>04 月 10<br>日 | 保本浮动<br>收益 |       | 0 | 94    |       |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财 | 3,600 | 2016 年<br>02 月 05<br>日 | 2016 年<br>04 月 01<br>日 | 保证收益       | 2,000 | 0 | 10.33 | 10.33 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财 | 3,600 | 2016 年<br>02 月 05<br>日 | 2016 年<br>06 月 27<br>日 | 保证收益       | 1,600 | 0 | 16.58 | 16.58 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财 | 1,300 | 2016 年<br>03 月 07<br>日 | 2016 年<br>06 月 27<br>日 | 保证收益       | 1,300 | 0 | 10.77 | 10.77 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>2 号理财 | 1,000 | 2015 年<br>06 月 19<br>日 | 2016 年<br>06 月 27<br>日 | 保证收益       | 100   | 0 | 2.77  | 2.77  |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财 | 2,000 | 2016 年<br>01 月 26<br>日 | 2016 年<br>06 月 14<br>日 | 保证收益       | 1,300 | 0 | 16.27 | 16.27 |  |
| 易方达基<br>金管理有<br>限公司                | 无 | 否 | 易方达天<br>天理财 A | 2,000 | 2014 年<br>11 月 14<br>日 | 2016 年<br>06 月 02<br>日 | 货币型基<br>金  | 1,300 | 0 | 10.29 | 10.29 |  |
| 上海浦东<br>发展银行<br>股份有限<br>公司南京<br>分行 | 无 | 否 | 现金管理<br>1 号理财 | 2,000 | 2016 年<br>01 月 21<br>日 |                        | 保证收益       | 0     | 0 |       | 20.83 |  |
| 易方达基<br>金管理有<br>限公司                | 无 | 否 | 易方达天<br>天理财 A | 1,200 | 2014 年<br>05 月 15<br>日 |                        | 货币型基<br>金  | 0     | 0 |       | 16.69 |  |
| 前海人寿                               | 无 | 否 | 前海团体          | 5,000 | 2016 年                 | 2017 年                 | 保证本金       | 0     | 0 | 225   | 0     |  |

|                           |             |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
|---------------------------|-------------|--|-------------------|-----------|------------|------------|----|-----------|--|----------|----------|
| 保险股份<br>有限公司<br>江苏分公<br>司 |             |  | 年金保险<br>(分红<br>型) |           | 04月06<br>日 | 04月05<br>日 |    |           |  |          |          |
| 合计                        |             |  |                   | 200,069.2 | --         | --         | -- | 143,969.2 |  | 2,977.65 | 1,478.67 |
| 委托理财资金来源                  | 自有资金及超募资金   |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额           | 0           |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
| 涉诉情况(如适用)                 | 无           |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有)       | 2015年12月01日 |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
|                           | 2016年04月20日 |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有)       | 2015年12月18日 |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |
|                           | 2016年05月18日 |  |                   |           |            |            |    |           |  |          |          |

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 118,484.07 |
| 报告期投入募集资金总额     | 20,068.86  |
| 已累计投入募集资金总额     | 62,351.76  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 9,075.82   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 7.66%      |
| 募集资金总体使用情况说明    |            |

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 62,351.76 万元，尚未使用的募集资金余额为 79,508.61 万元。

(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                           |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 中国制造网电子商务平台升级                    | 是              | 7,817.9    | 13,833.65  | 0        | 1,793.88      | 12.97%              | 2017年12月31日   | 0         | 否        | 否             |
| 中国制造网销售渠道                        | 是              | 9,218.4    | 142.58     | 0        | 142.58        |                     |               | 0         | 是        | 是             |
| 中国制造网客户服务中心                      | 是              | 6,322.9    | 22,376.31  | 0        | 27.16         | 0.12%               | 2017年12月31日   | 0         | 否        | 否             |
| 焦点科技研究中心                         | 是              | 7,877.8    | 26,190.83  | 1,268.46 | 5,544.23      | 21.17%              | 2017年12月31日   | 0         | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                         | --             | 31,237     | 62,543.37  | 1,268.46 | 7,507.85      | --                  | --            | 0         | --       | --            |
| 超募资金投向                           |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 设立新一站保险代理有限公司（现更名为新一站保险代理股份有限公司） | 否              | 10,000     | 10,000     | 0        | 10,000        | 100.00%             | 2011年01月01日   | -658.48   | 否        | 否             |
| 设立文笔网路科技有限公司                     | 否              | 6,000      | 5,322.04   | 0        | 5,322.04      | 100.00%             | 2010年12月31日   | -6.3      | 否        | 否             |
| 增资中国制造网有限公司                      | 否              | 1,500      | 1,430      | 0        | 1,430         | 100.00%             | 2011年06月30日   | -33.12    | 否        | 否             |
| 设立并增资 inQbrands Inc.             | 否              | 4,993.2    | 19,421.77  | 3,625.71 | 19,421.77     | 100.00%             | 2014年12月31日   | -2,070.95 | 否        | 否             |
| 收购 DOBA, INC.                    | 否              | 3,679.52   | 3,673.46   | 174.69   | 3,673.46      | 100.00%             | 2016年03月31日   | -350      | 否        | 否             |
| 南京市焦点互联网科                        | 否              | 50,000     | 50,000     | 15,000   | 15,000        | 30.00%              | 2016年         | 3.69      | 否        | 否             |

|                               |   |            |            |           |           |    |        |           |    |    |
|-------------------------------|---|------------|------------|-----------|-----------|----|--------|-----------|----|----|
| 技小额贷款有限公司                     |   |            |            |           |           |    | 08月08日 |           |    |    |
| 超募资金投向小计                      | --  | 76,172.72  | 89,847.27  | 18,800.4  | 54,847.27 | -- | --     | -3,115.16 | -- | -- |
| 合计                            | --  | 107,409.72 | 152,390.64 | 20,068.86 | 62,355.12 | -- | --     | -3,115.16 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>由于新置换土地的招拍挂所需时间较长，程序繁琐，直至 2012 年 12 月 20 日，公司计划与原有募投项目建设用地进行置换的南京高新开发区土地才完成招拍挂程序，取得土地证。同时，由于大厦建设在开工前需完成一系列复杂的审批手续和准备工作，包括项目立项，申请土地证，各类方案、报告的审查、审批与备案，取得工程规划许可证和工程施工许可证，因此，导致整个募投项目进度落后于原计划。</p> <p>焦点科技大厦已于 2015 年 11 月 20 日正式开始土方施工，目前已确定工程总包方、取得施工许可证。经公司对项目达到预期可使用状态日期进行测算，“焦点科技大厦”预计将于 2017 年 12 月 31 日前完工。因此，“中国制造网电子商务平台升级”、“中国制造网客户服务支持中心”及“焦点科技研究中心”的项目进度也相应延期至 2017 年 12 月 31 日。上述事项已经第三届董事会第二十三次会议审议通过，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p>   |            |            |           |           |    |        |           |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | <p>“中国制造网销售渠道”项目总投资规模拟为 9,218.40 万元，其中金额占比较大的部分为房屋购置。公司上市后，恰逢中国房地产市场的迅速升温期，各地房市水涨船高，按原计划投入已无法达到预期目标。为了回避房地产市场调控的影响，公司暂缓在各地分公司购置房产，转而通过租赁办公室的方式设立分公司。公司通过使用自有资金租用办公室或使用自有房产的方式已在全国范围内设立近 30 个分支机构，已初步建成一个基本覆盖全国经济发达地区的销售网络，同时，经过几年的不断改善，各分支机构硬件配置也有了很大的改善，销售人员的培养和招聘也初见成效。因此，公司决定终止“中国制造网销售渠道”项目，以自有资金的方式继续推动中国制造网销售渠道的建设。</p> <p>根据公司实际情况，为了更有效的提高资金使用效率，发挥最大的经济效益，保证其他募投项目的顺利进行，公司将“中国制造网销售渠道”项目剩余募集资金 9,075.82 万元全部投入“焦点科技大厦”的建设。上述事项已经第三届董事会第二十三次会议审议通过，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p>  |            |            |           |           |    |        |           |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | <p>适用</p> <p>1、2010 年 6 月，公司第一届董事会第十三次会议审议通过：使用超募资金 10,000 万元人民币投资设立新一站保险代理有限公司，2010 年 8 月实际投资 10,000 万元。</p> <p>2、2010 年 6 月，公司第一届董事会第十三次会议审议通过：使用超募资金 6,000 万元人民币投资设立台湾子公司文笔网路科技有限公司，2010 年 9 月实际投资新台币 2.5 亿元，折合人民币 5,322.04 万元。</p> <p>3、2010 年 9 月，公司第一届董事会第十六次会议审议通过：使用超募资金 1,500 万元人民币对香港全资子公司中国制造网有限公司 (Made-in-China.com LIMITED) 进行增资，2011 年 3 月实际增资 1,430 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过：使用超募资金 800 万美元（折合人民币 4,993.20 万元）投资设立 inQbrands Inc.。2015 年 12 月，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过：使用超募资金 2,200 万美元对 inQbrands Inc.追加投资，继续用于中美跨境贸易服务平台项目的建设。截至报告期末，公司累计支付投资款共计美元 3000 万元（折合人民币 19,421.53 万元）。</p> <p>5、2015 年 4 月，公司第三届董事会第十五次会议审议通过：在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过人民币 5 亿元的超募资金投资设立互联网科技小额贷款公司。2016 年 5 月 30 日，公司完成注资 15,000 万元。截至 2016 年 8 月 8 日，南京市焦点互联网科技小额贷款有限公</p> |            |            |           |           |    |        |           |    |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | <p>司完成工商登记。</p> <p>6、2015 年 11 月，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过：使用超募资金 576.50 万元美元，通过全资孙公司 Crov Global Holding Limited 对 DOBA, Inc.（公司原名：Tri Holdings LLC）进行投资。截止 2016 年 6 月 30 日，公司累计支付投资款共计美元 576.50 万元（折合人民币 3,673.46 万元）。</p> <p>7、2016 年 2 月 1 日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过：在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，公司将使用超募资金出资 1.8 亿元参与发起设立新一站在线财产保险股份有限公司。出资后公司拟占新一站在线财险公司注册资本的 18%。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 适用  |
|                      | <p>以前年度发生</p> <p>2012 年 12 月 20 日，公司取得南京高新技术产业开发区软件园 11-102-019-003 地块的《国有土地使用证》，土地面积为 37,060.40 平方米（约 55.6 亩），使用期限 50 年。为此公司将“中国制造网电子商务平台升级”项目、“中国制造网客户服务支持中心”项目和“焦点科技研究中心”项目的实施地点由南京高新技术产业开发区软件园 11-102-116-001 地块（宁浦国用（2008）第 01442P 号）变更为南京高新技术产业开发区软件园 11-102-019-003 地块（宁浦国用（2012）第 22672P 号）。</p>  |
| 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    | 不适用   |
| 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金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | <p>经公司第三届董事会第二十九次会议和公司 2015 年年度股东大会审议通过，授权公司及其全资、控股子公司使用不超过 5 亿元的超募资金进行投资理财，授权有效期一年，自获股东大会（2016 年 5 月 18 日）审议批准后生效。在上述额度内，资金可以滚动使用。其余尚未使用的募集资金存储于募集资金专项存储账户内。</p>   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额<br>(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------|----------|-----------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
|        |          |                       |            |                 |                         |               |           |          |                   |

|                           |           |   |   |        |    |    |   |    |    |
|---------------------------|-----------|---|---|--------|----|----|---|----|----|
| 无                         | 中国制造网销售渠道 | 0   | 0 | 142.58 |    |    |   | 是  | 是  |
| 合计                        | --        | 0   | 0 | 142.58 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |           | <p>“中国制造网销售渠道”项目总投资规模为 9,218.40 万元，其中金额占比较大的部分为房屋购置。公司上市后，恰逢中国房地产市场的迅速升温期，各地房市水涨船高，按原计划投入已无法达到预期目标。为了回避房地产市场调控的影响，公司暂缓在各地分公司购置房产，转而通过租赁办公室的方式设立分公司。公司通过使用自有资金租用办公室或使用自有房产的方式已在全国范围内设立近 30 个分支机构，已初步建成一个基本覆盖全国经济发达地区的销售网络，同时，经过几年的不断改善，各分支机构硬件配置也有了很大的改善，销售人员的培养和招聘也初见成效。因此，公司决定终止“中国制造网销售渠道”项目，以自有资金的方式继续推动中国制造网销售渠道的建设。</p> <p>根据公司实际情况，为了更有效的提高资金使用效率，发挥最大的经济效益，保证其他募投项目的顺利进行，公司将“中国制造网销售渠道”项目剩余募集资金 9,075.82 万元全部投入“焦点科技大厦”的建设。上述事项已经第三届董事会第二十三次会议审议通过，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p> |   |        |    |    |   |    |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) |           | <p>公司已通过使用自有资金租用办公室或使用自有房产的方式已在全国范围内设立近 30 个分支机构，已初步建成一个基本覆盖全国经济发达地区的销售网络，同时，经过几年的不断改善，各分支机构硬件配置也有了很大的改善，销售人员的培养和招聘也初见成效。故决定终止募投项目，改为使用自有资金继续推进。</p>  |   |        |    |    |   |    |    |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      |           | 无   |   |        |    |    |   |    |    |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述      | 披露日期             | 披露索引   |
|---------------|------------------|--|
| 中国制造网电子商务平台升级 | 2016 年 08 月 24 日 | 《公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，详情请见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 中国制造网客户服务支持中心 | 2016 年 08 月 24 日 | 《公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，详情请见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 焦点科技研究中心      | 2016 年 08 月 24 日 | 《公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，详情请见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 所处行业  | 主要产品或服务                | 注册资本            | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|-----------------|------|-------|------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 新一站保险代理股份有限公司   | 子公司  | 保险业   | 新一站保险网 (xyz.cn)        | 11,500 万人民币     | 134,162,695.09 | 111,855,703.79 | 20,807,200.07 | -6,700,903.12  | -6,584,811.57  |
| inQbrands Inc.  | 子公司  | 商务服务业 | 货运代理、仓储服务、商务咨询、企业管理咨询  | 3,000 万美元       | 149,860,607.26 | 147,224,074.04 | 3,705,337.24  | -20,183,018.13 | -20,709,479.31 |
| 江苏中服焦点电子商务有限公司  | 子公司  | 商业服务  | 网上销售：服装、鞋帽、纺织品、服装辅料、服饰 | 2,000 万人民币      | 13,665,654.26  | 13,507,444.20  | 14,517.04     | -2,847,964.46  | -2,547,144.44  |
| DOBA, INC.      | 子公司  | 电子商务  | 商品直发平台                 | 1,000 万美元       | 9,212,887.61   | -3,579,335.84  | 16,321,237.62 | -3,500,032.44  | -3,500,032.44  |
| 焦点供应链服务有限公司     | 子公司  | 商业服务  | 供应链管理、商务信息咨询           | 5,000 万人民币      | 6,328,242.66   | 5,096,844.67   | 1,846,059.31  | -2,710,962.41  | -2,711,001.52  |
| 深圳市慧业天择投资控股有限公司 | 参股公司 | 投资管理  | 股权投资、投资管理              | 4,393.7188 万人民币 | 212,698,448.24 | 132,206,233.40 | 69,190,925.51 | -47,124,534.91 | -46,826,208.51 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |           |   |          |
|-----------------------------------|-----------|---|----------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | -80.00%   | 至 | -50.00%  |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 2,707.50  | 至 | 6,768.75 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 13,537.50 |   |          |

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| 业绩变动的的原因说明 | 主要系公司预计 1-9 月投资收益较上年同期大幅减少所致。 |
|------------|-------------------------------|

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司于 2016 年 5 月 18 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》，以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 117,500,000 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 10 元（含税），共计派发现金股利 117,500,000 元，剩余未分配利润 313,194,794.55 元结转至本年度。本次现金分红政策符合《公司章程》条款的要求。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间             | 接待地点    | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象     | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|---------|------|--------|----------|---------------|
| 2016 年 02 月 19 日 | 公司雪松会议室 | 实地调研 | 机构     | 兴业全球基金、浙 | 主要谈论公司的经营发展   |



|             |         |      |    |   |   |
|-------------|---------|------|----|---|---|
|             |         |      |    | 商证券   | 情况，未提供书面资料，详情请见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。            |
| 2016年05月04日 | 公司雪松会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金、中金资管、东北证券、博时基金、泰达宏利基金                                | 主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料，详情请见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |
| 2016年06月07日 | 公司雪松会议室 | 实地调研 | 机构 | 长江证券、中金公司、国联证券、双安资产、农银汇理基金、源实资管、方正证券、广发基金、新华基金、富安达基金、国金证券 | 主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料，详情请见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |
| 2016年06月28日 | 公司雪松会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券国际有限公司、浙江红蓝牧投资  | 主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料，详情请见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为 | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用) | 所涉及的资产产权是否已全 | 所涉及的债权债务是否已全 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|--------------|--------------|--------------|----------|---------|----------------|--------------|--------------|------|------|
|      |       |     |          |              |              |              |          |         |                |              |              |      |      |

|                      |                 |            |          | 上市公司贡献的净利润（万元） |  | 净利润占净利润总额的比例 |      |   | 关联交易情形) | 部过户 | 部转移 |             |                                   |
|----------------------|-----------------|------------|----------|----------------|--|--------------|------|---|---------|-----|-----|-------------|-----------------------------------|
| 深圳市慧德利咨询管理合伙企业(有限公司) | 深圳市慧业天择投资控股有限公司 | 2016年6月29日 | 1,732.58 | 1,472.69       | 出售对公司业务连续性、管理层稳定性不产生重大影响,出售资产交易对净利润的影响为1472.69万元 | 90.68%       | 公允价值 | 否 | 无       | 是   | 是   | 2016年07月05日 | 《关于参股子公司股权转让的进展公告》(公告编号:2016-038) |

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

为满足新一站发展的资金需求，激励新一站员工的工作积极性，同时根据新一站目前的资产情况及今后的发展规划，公司控股股东沈锦华先生与新一站员工成立的员工持股平台南京新一站投资管理中心（有限合伙）以货币资金 3,644.16 万元全额认缴新一站新增 1,500 万元注册资本。本次增资完成后，公司仍持有新一站 10,000 万元的出资，占新一站注册资本的 86.96%。南京新一站投资管理中心（有限合伙）持有新一站注册资本的 13.04%。由于南京新一站投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人沈锦华先生系公司控股股东（截止 2016 年 1 月 29 日对外披露日，沈锦华先生直接持有公司股票 68,865,761 股，占公司总股本的 58.61%），故南京新一站投资管理中心（有限合伙）认缴新一站注册资本，构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                       | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称  |
|------------------------------|------------------|---|
| 关于全资子公司新一站保险代理有限公司增资暨关联交易的公告 | 2016 年 02 月 05 日 | 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 八、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、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方               | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况             |
|--------------------|-------------------|--|------------------|------|------------------|
| 股改承诺               |                   |  |                  |      |                  |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                   |  |                  |      |                  |
| 资产重组时所作承诺          |                   |  |                  |      |                  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 公司控股股东及实际控制人沈锦华先生 | 为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人沈锦华先生于 2007 年 12 月向公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。 | 2007 年 12 月 01 日 | 长期有效 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺。 |
|                    | 公司董事姚瑞波、许剑峰、黄良发   | 为避免同业竞争，公司董事姚瑞波、许剑峰、   | 2007 年 12 月 01 日 | 长期有效 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺。 |

|               |                   |   |                  |      |                 |
|---------------|-------------------|---|------------------|------|-----------------|
|               |                   | 黄良发于 2007 年 12 月向公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。  |                  |      |                 |
|               | 公司监事谢永忠、李丽洁、王静宁   | 为避免同业竞争，公司监事谢永忠先生、李丽洁女士和王静宁女士于 2007 年 12 月向公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。  | 2007 年 12 月 01 日 | 长期有效 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 焦点科技股份有限公司        | 公司在制定利润分配方案时，优先采用现金分红方式。每年以现金方式分配的利润不少于当年合并报表及母公司报表中可分配利润孰低者的百分之三十。   | 2012 年 02 月 03 日 | 长期有效 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺 |
|               | 公司控股股东及实际控制人沈锦华先生 | 为减轻员工购房压力，帮助员工更好地安居乐业，公司于 2012 年 2 月 3 日开始实施《员工购房借款管理办法》，计划运行 4 年。公司控股股东及实际控制人沈锦华先生承诺，若借款员工出现连续 3 个月未能正常还款的情形，其将在五个 | 2012 年 02 月 03 日 | 长期有效 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺 |

|  |                   |  |                  |  |                 |
|--|-------------------|--|------------------|--|-----------------|
|  |                   | 工作日内无条件将该员工未偿还的借款按照账面价值支付给公司。  |                  |  |                 |
|  | 焦点科技股份有限公司        | 为减轻员工购房压力，帮助员工更好的安居乐业，公司于 2012 年 2 月 3 日开始实施《员工购房借款管理办法》，计划运行 4 年。在实施购房借款的同时，公司承诺：1、用于提供购房借款的资金为公司的自有闲置资金，公司承诺不使用募集资金；2、在每期购房借款发放后的 12 个月内不存在：①使用闲置募集资金暂时补充流动资金；②将募集资金投向变更为永久性补充流动资金；③将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。 | 2012 年 02 月 03 日 | 1、2015 年 3 月 24 日之后的 12 个月内；2、2015 年 9 月 22 日之后的 12 个月内；3、2016 年 3 月 29 日之后的 12 个月内。 | 截至目前，承诺人严格履行其承诺 |
|  | 公司控股股东及实际控制人沈锦华先生 | 公司董事会于 2014 年 1 月 27 日通过了《关于控股股东计划转让部分股票收益权的议案》，公司控股股东及实际控   | 2014 年 01 月 27 日 | 自股票收益转让计划全部实施完毕时止  | 截至目前，承诺人严格履行其承诺 |

|  |                        |   |                         |                          |                        |
|--|------------------------|---|-------------------------|--------------------------|------------------------|
|  |                        | <p>制人沈锦华先生计划将其所持有的不超过 1,000 万股的公司股票收益权以每股 1 元的价格分 3 期转让给已工作一定年限的员工。沈锦华先生承诺股票收益权转让行为不会影响其公司实际控制人地位；其在出售公司股份时，将严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。</p>                                 |                         |                          |                        |
|  | <p>焦点科技股份<br/>有限公司</p> | <p>公司董事会于 2014 年 1 月 27 日通过了《关于控股股东计划转让部分股票收益权的议案》，公司控股股东及实际控制人沈锦华先生计划将其所持有的不超过 1,000 万股的公司股票收益权以每股 1 元的价格分 3 期转让给已工作一定年限的员工。公司承诺不为员工受让股票收益权提供贷款或其它任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；不因员</p> | <p>2014 年 01 月 27 日</p> | <p>自股票收益转让计划全部实施完毕时止</p> | <p>截至目前，承诺人严格履行其承诺</p> |



|  |                                       |   |                  |                  |                               |
|--|---------------------------------------|---|------------------|------------------|-------------------------------|
|  |                                       | 工参与控股股东的股票收益权转让计划而降低其工资薪酬水平。  |                  |                  |                               |
|  | 公司控股股东沈锦华，公司董事姚瑞波、许剑峰，公司监事谢永忠、李丽洁、王静宁 | 为提振市场信心、维护公司股价、保护公司股东利益，同时基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，公司控股股东兼董事长沈锦华先生及董事姚瑞波先生、许剑峰先生，监事会主席谢永忠先生，监事李丽洁女士、王静宁女士对公司股票进行增持，增持金额不低于人民币 1000 万元。上述增持人员承诺，本次通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式或二级市场增持的公司股票，增持完成后六个月内不减持。 | 2015 年 07 月 09 日 | 2016 年 01 月 09 日 | 承诺期内，承诺人严格履行其承诺；截至目前，该承诺已履行完毕 |
|  | 公司控股股东沈锦华                             | 公司于 2014 年实施的第一批“股票收益权转让计划现已满足实施条件，员工申请实施其股票增值收益权。为满足员工实施增值收益   | 2016 年 05 月 05 日 | 2016 年 11 月 4 日  | 截至目前，承诺人严格履行其承诺               |

|                      |     |  |  |  |  |
|----------------------|-----|--|--|--|--|
|                      |     | 权的需要,公司控股股东、实际控制人沈锦华先生于 2016 年 5 月 5 日减持其持有的公司无限售流通股 734,600 股。同时,沈锦华先生承诺自减持之日(2016 年 5 月 5 日)起连续六个月内通过证券交易系统出售的公司股份将低于公司股份总数的 5%。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是   |  |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 不适用 |  |  |  |  |

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2016 年 2 月 1 日,经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过,在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下,公司计划定使用超募资金出资 1.8 亿元参与发起设立新一站在线财产保险股份有限公司。出资后公司拟占新一站在线财险公司注册资本的 18%。详情请查阅 2016 年 2 月 2 日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《关于使用部分超募资金对外投资暨关联交易的公告》(公告编号:2016-004)。

2、为满足新一站发展的资金需求，激励新一站员工的工作积极性，新一站于 2016 年 2 月增加 1,500 万元注册资本，并由公司控股股东沈锦华先生与新一站员工成立的员工持股平台南京新一站投资管理中心（有限合伙）以货币资金 3,644.16 万元全额认缴，其中 1,500 万元进入新一站注册资本，剩余 2,144.16 万元进入新一站资本公积。截止目前，本次增资事项已完成，公司仍持有新一站 10,000 万元的出资，占新一站注册资本的 86.96%。详情请查阅 2016 年 2 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资子公司新一站保险代理有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2016-007）。

3、公司第三届董事会第二十七次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司新一站保险代理有限公司拟启动改制设立股份有限公司并申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》。公司控股子公司新一站保险代理有限公司拟通过整体变更的方式改制设立股份有限公司，并拟在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下，申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。新一站已于 2016 年 4 月 28 日完成股份制改制，正式变更为新一站保险代理股份有限公司，已经向全国中小企业股份转让系统提交挂牌申请、报送挂牌申请材料，并已取得全国中小企业股份转让系统《受理通知书》（编号：GP2016060037）。详情请查阅 2016 年 3 月 15 日、2016 年 6 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于控股子公司新一站保险代理有限公司启动改制设立股份有限公司并拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》（公告编号：2016-016）、《关于控股子公司新一站保险代理股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌申请获得受理的公告》（公告编号：2016-029）。

4、2016 年 3 月，本公司与深圳市慧业天择投资控股有限公司的其他股东、马存军先生以及嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）、北京拉卡拉互联网产业投资基金（有限合伙）等六家投资方签署了《关于深圳市慧业天择投资控股有限公司之投资协议》，六家投资方将合计以现金人民币 2 亿元向慧业天择进行增资。协议同时约定，增资完成后一年内，马存军先生及其控制的主体将以人民币 1,732.58 万元从本公司处受让慧业天择本次增资后 1.9251%的股权。截至公告日，公司已与马存军先生担任执行事务合伙人的深圳市慧德利咨询管理合伙企业（有限合伙）完成股权转让。详情请查阅 2016 年 3 月 23 日、2016 年 7 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于参股子公司增资并签署投资协议的公告》（公告编号：2016-019）、《关于参股子公司股权转让的进展公告》（公告编号：2016-038）。

5、2016 年 3 月 28 日，经第三届董事会第二十八次会议审议通过，公司开始实施第八期员工购房无息贷款计划。本次参与购房贷款员工 39 人，预计借款金额为 915 万元。详情请查阅 2016 年 3 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于核准第八期购房借款员工名单的公告》（公告编号：2016-021）。

6、公司于 2014 年实施的第一批“股票收益权转让计划”于 2015 年年度报告披露后满足实施条件，员工申请实施其股票增值收益权。为满足员工实施增值收益权的需要，2016 年 5 月 5 日，公司控股股东、实际控制人沈锦华先生通过深圳证券交易系统以大宗交易方式减持其持有的公司无限售流通股 734,600 股，占公司总股本的 0.63%，减持均价为 67.90 元/股。详情请查阅 2016 年 5 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于控股股东减持公司股份的公告》（公告编号：2016-034）。

7、为满足公司及公司焦点教育部战略规划和经营发展需要，公司出资 5,000 万元设立全资子公

司焦点教育科技有限公司。截至目前，焦点教育科技有限公司已完成工商登记。详情请查阅 2016 年 7 月 5 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于设立全资子公司焦点教育科技有限公司的公告》(公告编号：2016-039)。

## 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  | 56,918,073  | 48.44%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 56,918,073  | 48.44%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 56,918,073  | 48.44%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 56,918,073  | 48.44%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 56,918,073  | 48.44%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 56,918,073  | 48.44%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 60,581,927  | 51.56%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 60,581,927  | 51.56%  |
| 1、人民币普通股   | 60,581,927  | 51.56%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 60,581,927  | 51.56%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 117,500,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 117,500,000 | 100.00% |

### 二、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 | 20,483 | 报告期末表决权恢复的优先股 | 0 |
|-------------|--------|---------------|---|

|  |   |        |              | 股东总数（如有）（参见注 8）              |               |               |         |           |
|--|---|--------|--------------|------------------------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况             |   |        |              |                              |               |               |         |           |
| 股东名称                                       | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 |           |
|  |   |        |              |                              |               |               | 股份状态    | 数量        |
| 沈锦华  | 境内自然人   | 57.98% | 68,131,161   | -734,600<br>(员工申请实施第一批股票收益权) | 51,649,321    | 16,481,840    | 质押      | 5,000,000 |
| 姚瑞波  | 境内自然人   | 2.84%  | 3,338,244    | 0                            | 2,503,683     | 834,561       | 质押      | 270,000   |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                             | 国有法人  | 2.02%  | 2,372,200    | 0                            | 0             | 2,372,200     |         |           |
| 许剑峰  | 境内自然人   | 1.62%  | 1,900,080    | 0                            | 1,425,060     | 475,020       |         |           |
| 谢永忠  | 境内自然人   | 1.40%  | 1,644,604    | 0                            | 1,233,453     | 411,151       |         |           |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金              | 其他  | 0.80%  | 934,962      | 934,962                      | 0             | 934,962       |         |           |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金               | 其他  | 0.46%  | 542,202      | 542,202                      | 0             | 542,202       |         |           |
| 黄柱光  | 境内自然人   | 0.37%  | 432,700      | 318,300                      | 0             | 432,700       |         |           |
| 王明霞  | 境内自然人   | 0.34%  | 402,156      | 402,156                      | 0             | 402,156       |         |           |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金             | 其他  | 0.33%  | 384,026      | 384,026                      | 0             | 384,026       |         |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |        |              |                              |               |               |         |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 上述股东中沈锦华、姚瑞波、许剑峰、谢永忠与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。 |        |              |                              |               |               |         |           |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |   |        |              |                              |               |               |         |           |

| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |            |
|---|--|--------|------------|
|   |  | 股份种类   | 数量         |
| 沈锦华   | 16,481,840   | 人民币普通股 | 16,481,840 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司  | 2,372,200  | 人民币普通股 | 2,372,200  |
| 中国农业银行股份有限公司－汇添富社会责任混合型证券投资基金                                   | 934,962  | 人民币普通股 | 934,962    |
| 姚瑞波   | 834,561  | 人民币普通股 | 834,561    |
| 中国建设银行股份有限公司－华夏优势增长混合型证券投资基金                                    | 542,202  | 人民币普通股 | 542,202    |
| 许剑峰   | 475,020  | 人民币普通股 | 475,020    |
| 黄柱光   | 432,700  | 人民币普通股 | 432,700    |
| 谢永忠   | 411,151  | 人民币普通股 | 411,151    |
| 王明霞   | 402,156  | 人民币普通股 | 402,156    |
| 中国工商银行股份有限公司－汇添富移动互联网股票型证券投资基金                                  | 384,026  | 人民币普通股 | 384,026    |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名无限售流通股股东中沈锦华、姚瑞波、许剑峰、谢永忠与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务  | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-----|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 沈锦华 | 董事长 | 现任   | 68,865,761 | 0           | 734,600     | 68,131,161 | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --  | --   | 68,865,761 | 0           | 734,600     | 68,131,161 | 0                | 0                | 0                |

其他说明：

本次公司董事长、控股股东沈锦华先生减持公司股票，主要系公司于 2014 年实施的第一批“股票收益权转让计划”现已满足实施条件，员工申请实施其股票增值收益权。详情请参见 2014 年 1 月 27 日、2014 年 2 月 14 日和 2014 年 4 月 17 日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的《关于控股股东减持公司股份的公告》（公告编号：2016-034）。

### 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  |
|-----|-------|----|------------------|---|
| 朱为众 | 董事    | 任免 | 2016 年 02 月 29 日 | 朱为众先生自担任公司董事以来，充分了解公司业务，对美国子公司 inQbrands Inc.的中美跨境贸易服务平台业务产生了浓厚的兴趣，希望致力于公司全资子公司 inQbrands Inc.的中美跨境贸易服务平台的搭建与推广。由于朱为众先生在美国生活多年，曾担任世界著名早教和童装品牌金宝贝（Gymboree）全球首席货源官，在零售、采购领域拥有丰富经验，且深谙美国市场。因此，经公司讨论决定，聘任朱为众先生担任公司全资子公司 inQbrands Inc.董事长兼首席执行官（CEO）职务。为保持外部董事的独立性，朱为众先生决定辞去其董事职位。 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：焦点科技股份有限公司

2016 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                   | 1,291,740,269.00 | 924,432,304.02 |
| 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                   | 1,119,417.21     | 41,563.85      |
| 应收账款                   | 30,932,195.70    | 36,325,489.98  |
| 预付款项                   | 14,610,082.20    | 7,683,947.57   |
| 应收保费                   |                  |                |
| 应收分保账款                 |                  |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                |
| 应收利息                   | 12,053,320.54    | 14,272,950.47  |
| 应收股利                   |                  |                |
| 其他应收款                  | 9,749,114.94     | 8,941,249.63   |
| 买入返售金融资产               |                  |                |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 存货                     | 5,879,753.92     | 5,440,700.20     |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 7,579,271.04     | 7,071,008.00     |
| 其他流动资产                 | 554,851,488.74   | 955,260,093.69   |
| 流动资产合计                 | 1,928,514,913.29 | 1,959,469,307.41 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 234,960,000.00   | 314,130,000.00   |
| 持有至到期投资                | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款                  | 13,893,762.55    | 13,917,276.54    |
| 长期股权投资                 | 42,656,608.54    | 12,473,595.34    |
| 投资性房地产                 | 16,733,555.54    | 17,376,678.38    |
| 固定资产                   | 26,062,950.55    | 28,266,797.66    |
| 在建工程                   | 31,167,391.93    | 13,676,206.86    |
| 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                   | 34,492,530.56    | 37,998,005.89    |
| 开发支出                   | 24,643,657.86    | 15,618,967.48    |
| 商誉                     | 36,689,506.27    | 36,689,506.27    |
| 长期待摊费用                 | 1,842,961.41     | 2,365,422.49     |
| 递延所得税资产                | 2,238,821.30     | 2,239,336.44     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 465,381,746.51   | 494,751,793.35   |
| 资产总计                   | 2,393,896,659.80 | 2,454,221,100.76 |
| 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        | 625,759.71     | 237,357.79     |
| 应付账款        | 34,355,968.59  | 23,600,417.29  |
| 预收款项        | 113,510,195.88 | 149,481,118.57 |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 21,651,579.42  | 24,578,590.96  |
| 应交税费        | 8,923,460.41   | 12,392,642.07  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 3,113,869.90   | 1,654,115.42   |
| 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     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 521,547.93     | 499,259.27     |
| 其他流动负债      | 198,884,052.16 | 160,169,954.17 |
| 流动负债合计      | 381,586,434.00 | 372,613,455.54 |
| 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       | 6,198,979.79   | 6,424,871.49   |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 6,557,155.43   | 7,678,761.11   |
| 递延所得税负债     | 33,811,137.61  | 45,490,293.32  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 46,567,272.83  | 59,593,925.92  |
| 负债合计        | 428,153,706.83 | 432,207,381.46 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 117,500,000.00 | 117,500,000.00 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,206,995,170.33 | 1,155,338,426.70 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 188,980,355.21   | 251,863,749.62   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 58,750,000.00    | 58,750,000.00    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 332,301,522.04   | 430,694,794.55   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,904,527,047.58 | 2,014,146,970.87 |
| 少数股东权益        | 61,215,905.39    | 7,866,748.43     |
| 所有者权益合计       | 1,965,742,952.97 | 2,022,013,719.30 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,393,896,659.80 | 2,454,221,100.76 |

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：洪宇

## 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                   | 800,972,087.96 | 654,436,822.95 |
| 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                   | 1,446,506.83   | 225,769.78     |
| 预付款项                   | 7,219,246.63   | 3,026,757.00   |
| 应收利息                   | 11,994,018.38  | 9,870,055.91   |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 6,315,403.35   | 2,619,477.26   |
| 存货                     | 3,458,401.55   | 2,877,436.39   |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            | 7,579,271.04   | 7,071,008.00   |
| 其他流动资产                 | 450,000,000.00 | 880,000,000.00 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计                 | 1,288,984,935.74 | 1,560,127,327.29 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 234,960,000.00   | 314,130,000.00   |
| 持有至到期投资                | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款                  | 13,893,762.55    | 13,917,276.54    |
| 长期股权投资                 | 697,326,777.23   | 479,139,731.03   |
| 投资性房地产                 | 16,733,555.54    | 17,376,678.38    |
| 固定资产                   | 19,615,172.42    | 22,351,891.48    |
| 在建工程                   | 31,167,391.93    | 13,676,206.86    |
| 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                   | 29,897,907.92    | 31,322,583.49    |
| 开发支出                   | 24,643,657.86    | 15,618,967.48    |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 460,170.04       | 430,534.09       |
| 递延所得税资产                | 2,238,821.30     | 2,238,821.30     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,070,937,216.79 | 910,202,690.65   |
| 资产总计                   | 2,359,922,152.53 | 2,470,330,017.94 |
| 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                   | 5,237,377.10     | 2,189,473.06     |
| 预收款项                   | 107,045,045.18   | 139,499,043.69   |
| 应付职工薪酬                 | 18,341,530.99    | 20,791,223.99    |
| 应交税费                   | 8,555,893.42     | 8,689,398.23     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 1,205,880.92     | 1,038,367.92     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 184,776,807.28   | 149,968,164.15   |
| 流动负债合计      | 325,162,534.89   | 322,175,671.04   |
| 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       | 4,639,000.00     | 4,639,000.00     |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 6,194,506.54     | 7,678,761.11     |
| 递延所得税负债     | 33,811,137.61    | 45,490,293.32    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 44,644,644.15    | 57,808,054.43    |
| 负债合计        | 369,807,179.04   | 379,983,725.47   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 117,500,000.00   | 117,500,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,185,773,095.91 | 1,155,466,138.97 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 186,045,166.67   | 253,339,666.67   |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 58,750,000.00    | 58,750,000.00    |
| 未分配利润       | 442,046,710.91   | 505,290,486.83   |
| 所有者权益合计     | 1,990,114,973.49 | 2,090,346,292.47 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,359,922,152.53 | 2,470,330,017.94 |

### 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               | 289,380,367.64 | 230,730,602.28 |
| 其中：营业收入               | 289,380,367.64 | 230,730,602.28 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 294,560,486.92 | 227,726,157.44 |
| 其中：营业成本               | 107,603,059.26 | 86,071,801.41  |
| 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                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,820,388.91   | 2,628,788.87   |
| 销售费用                  | 114,002,398.27 | 92,395,432.07  |
| 管理费用                  | 77,909,082.43  | 58,462,151.95  |
| 财务费用                  | -6,772,381.38  | -11,832,016.86 |
| 资产减值损失                | -2,060.57      |                |
| 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）       | 29,121,883.41  | 122,050,517.99 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 13,201,845.26  | -7,978,532.23  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 23,941,764.13  | 125,054,962.83 |
| 加：营业外收入               | 4,071,534.69   | 6,503,154.18   |
| 其中：非流动资产处置利得          | 680,158.57     | 228,739.37     |
| 减：营业外支出               | 1,177,047.05   | 92,149.69      |
| 其中：非流动资产处置损失          | 724,690.36     | 21,782.13      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 26,836,251.77  | 131,465,967.32 |
| 减：所得税费用               | 9,472,180.63   | 22,672,906.63  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 17,364,071.14  | 108,793,060.69 |



|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 19,106,727.49  | 109,226,469.82 |
| 少数股东损益                             | -1,742,656.35  | -433,409.13    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -62,883,394.41 | 131,676,508.67 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -62,883,394.41 | 131,676,508.67 |
| （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                | -62,883,394.41 | 131,676,508.67 |
| 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                 | -67,294,500.00 | 131,302,416.67 |
| 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                       | 4,411,105.59   | 374,092.00     |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | 0.00           | 0.00           |
| 七、综合收益总额                           | -45,519,323.27 | 240,469,569.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -43,776,666.92 | 240,902,978.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -1,742,656.35  | -433,409.13    |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.1626         | 0.9296         |
| （二）稀释每股收益                          | 0.1626         | 0.9296         |

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：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：洪宇

## 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                            | 222,862,242.63 | 195,759,872.86 |
| 减：营业成本                            | 63,168,919.60  | 50,256,958.32  |
| 营业税金及附加                           | 1,318,862.77   | 2,326,917.40   |
| 销售费用                              | 85,314,054.96  | 79,119,215.91  |
| 管理费用                              | 46,068,584.21  | 49,271,881.39  |
| 财务费用                              | -6,189,231.19  | -10,394,559.77 |
| 资产减值损失                            |                |                |
| 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）                   | 27,427,871.71  | 95,746,445.12  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 13,201,845.26  | -7,978,532.23  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 60,608,923.99  | 120,925,904.73 |
| 加：营业外收入                           | 3,452,402.35   | 5,958,955.13   |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 680,158.57     | 3,667.19       |
| 减：营业外支出                           | 364,149.71     | 88,779.41      |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 39,232.58      | 21,782.13      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 63,697,176.63  | 126,796,080.45 |
| 减：所得税费用                           | 9,440,952.55   | 19,008,890.24  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 54,256,224.08  | 107,787,190.21 |
| 五、其他综合收益的税后净额                     | -67,294,500.00 | 131,302,416.67 |
| （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               | -67,294,500.00 | 131,302,416.67 |
| 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      | -67,294,500.00 | 131,302,416.67 |
| 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                | -13,038,275.92 | 239,089,606.88 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.4618         | 0.9173         |
| （二）稀释每股收益               | 0.4618         | 0.9173         |

## 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               | 308,804,059.24 | 236,129,138.37 |
| 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                      | 2,288,975.23   | 1,161,973.54   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 26,185,955.54  | 15,288,966.63  |
| 经营活动现金流入小计                   | 337,278,990.01 | 252,580,078.54 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 103,832,231.05   | 67,420,463.89    |
| 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           | 162,657,348.54   | 128,370,468.68   |
| 支付的各项税费                   | 22,231,513.08    | 24,363,134.19    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 47,788,806.14    | 51,291,769.43    |
| 经营活动现金流出小计                | 336,509,898.81   | 271,445,836.19   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 769,091.20       | -18,865,757.65   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,442,953,600.27 | 1,910,335,484.84 |
| 取得投资收益收到的现金               | 975,000.00       | 650,000.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,281,784.85     | 241,292.20       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 24,454,400.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,445,210,385.12 | 1,935,681,177.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,894,924.99    | 5,379,463.19     |
| 投资支付的现金                   | 1,011,010,455.00 | 1,736,134,000.00 |
| 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       | 4,000,000.00     |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,041,905,379.99 | 1,741,513,463.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 403,305,005.13   | 194,167,713.85   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 76,441,600.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 76,441,600.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 580,792.00       |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 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          | 76,441,600.00    | 580,792.00     |
| 偿还债务支付的现金           |                  | 580,792.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 117,500,000.00   | 94,003,011.94  |
| 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      | 127,500.40       |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 117,627,500.40   | 94,583,803.94  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -41,185,900.40   | -94,003,011.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 4,623,115.51     | 465,965.33     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 367,511,311.44   | 81,764,909.59  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 922,961,172.61   | 842,216,393.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,290,472,484.05 | 923,981,303.50 |

## 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  | 237,129,101.94   | 208,077,673.49   |
| 收到的税费返还         | 95,887.36        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 8,981,610.40     | 9,913,305.74     |
| 经营活动现金流入小计      | 246,206,599.70   | 217,990,979.23   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 50,774,985.45    | 40,945,472.18    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 125,145,657.49   | 111,867,420.60   |
| 支付的各项税费         | 20,645,028.95    | 23,867,112.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 28,311,022.18    | 40,643,701.00    |
| 经营活动现金流出小计      | 224,876,694.07   | 217,323,706.56   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 21,329,905.63    | 667,272.67       |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 1,353,724,321.25 | 1,786,974,977.31 |
| 取得投资收益收到的现金     | 975,000.00       | 650,000.00       |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 162,964.95       | 16,220.02        |
| 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                | 1,354,862,286.20 | 1,787,641,197.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 25,038,050.42    | 4,537,323.89     |
| 投资支付的现金                   | 895,010,455.00   | 1,615,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 192,004,033.00   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,112,052,538.42 | 1,619,537,323.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 242,809,747.78   | 168,103,873.44   |
| 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                 |                  |                  |
| 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                |                  |                  |
| 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         | 117,500,000.00   | 94,000,000.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 127,500.40       |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 117,627,500.40   | 94,000,000.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -117,627,500.40  | -94,000,000.00   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 23,112.00        | -5,668.17        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 146,535,265.01   | 74,765,477.94    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 654,336,760.17   | 707,342,939.50   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 800,872,025.18   | 782,108,417.44   |

## 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              | 117,500,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,155,384,267.70 | 0.00  | 251,863,749.62 | 0.00 | 58,750,000.00 |        | 430,694,794.55  | 7,866,748.43  | 2,022,013,719.30 |
| 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              | 117,500,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,155,384,267.70 | 0.00  | 251,863,749.62 | 0.00 | 58,750,000.00 |        | 430,694,794.55  | 7,866,748.43  | 2,022,013,719.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 51,656,743.63    | 0.00  | -62,883,394.41 | 0.00 | 0.00          |        | -98,393,272.51  | 53,349,156.96 | -56,270,766.33   |
| （一）综合收益总额             | 0.00           |        |      |      | 0.00             | 0.00  | -62,883,394.41 |      | 0.00          |        | 19,106,727.49   | -1,742,656.35 | -45,519,323.27   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           |        |      |      | 51,656,743.63    | 0.00  | 0.00           |      | 0.00          |        | 0.00            | 55,091,813.31 | 106,748,556.94   |
| 1. 股东投入的普通股           | 0.00           |        |      |      | 21,349,786.69    | 0.00  |                |      |               |        |                 | 55,091,813.31 | 76,441,600.00    |
| 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     |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |        |                 |               | 0.00             |
| 4. 其他                 |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |        |                 |               |                  |
| （三）利润分配               | 0.00           |        |      |      | 0.00             | 0.00  | 0.00           |      | 0.00          |        | -117,500,000.00 | 0.00          | -117,500,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |        |                 |               | 0.00             |
| 2. 提取一般风险             |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |        |                 |               |                  |

|                      |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
|----------------------|------------------------|------|------|------|--------------------------|------|--------------------|------|-------------------|--|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| 准备                   |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  | -117,50<br>0,000.0<br>0 |                   | -117,50<br>0,000.0<br>0  |
| 4. 其他                |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
| （四）所有者权益<br>内部结转     |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                        |      |      |      |                          |      |                    |      |                   |  |                         |                   |                          |
| 3. 盈余公积弥补<br>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             | 117,50<br>0,000.<br>00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,206,9<br>95,170.<br>33 | 0.00 | 188,980<br>,355.21 | 0.00 | 58,750,<br>000.00 |  | 332,301<br>,522.04      | 61,215,<br>905.39 | 1,965,7<br>42,952.<br>97 |

上年金额

单位：元

| 项目            | 上期                     |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |
|---------------|------------------------|---------|----|--|--------------------------|-----------|--------------------|----------|-------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
|               | 归属于母公司所有者权益            |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    | 少数股<br>东权益        | 所有者<br>权益合<br>计          |
|               | 股本                     | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积                 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益         | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积          | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润          |                   |                          |
| 优先<br>股       |                        | 永续<br>债 | 其他 |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |
| 一、上年期末余额      | 117,50<br>0,000.<br>00 |         |    |  | 1,155,4<br>66,138.<br>97 |           | 119,189<br>,757.50 |          | 58,750,<br>000.00 |            | 367,488<br>,635.21 | 11,678,<br>569.23 | 1,830,0<br>73,100.<br>91 |
| 加：会计政策<br>变更  |                        |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |
| 前期差<br>错更正    |                        |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |
| 同一控<br>制下企业合并 |                        |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |
| 其他            |                        |         |    |  |                          |           |                    |          |                   |            |                    |                   |                          |



|                       |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 117,500,000.00 |      |      |      | 1,155,466,138.97 |      | 119,189,757.50 |      | 58,750,000.00 |  | 367,488,635.21 | 11,678,569.23 | 1,830,073,100.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -127,712.27      | 0.00 | 132,673,992.12 | 0.00 | 0.00          |  | 63,206,159.34  | -3,811,820.80 | 191,940,618.39   |
| (一)综合收益总额             | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 132,673,992.12 | 0.00 | 0.00          |  | 157,206,159.34 | -1,809,845.69 | 288,070,305.77   |
| (二)所有者投入和减少资本         | 0.00           |      |      |      | 0.00             | 0.00 | 0.00           |      | 0.00          |  | 0.00           | -2,001,975.11 | -2,001,975.11    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  | 0.00           | -2,001,975.11 | -2,001,975.11    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               | 0.00             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  | 0.00           |               | 0.00             |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  | 0.00           |               | 0.00             |
| (三)利润分配               |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  | -94,000,000.00 | 0.00          | -94,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  | -94,000,000.00 | 0.00          | -94,000,000.00   |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| (五)专项储备               |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |               |                  |

|          |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |  |                |              |                  |
|----------|----------------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|
| (六) 其他   |                |      |      |      | -127,712.27      |      |                |      |               |  |                |              | -127,712.27      |
| 四、本期期末余额 | 117,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,155,384,267.70 | 0.00 | 251,863,749.62 | 0.00 | 58,750,000.00 |  | 430,694,794.55 | 7,866,748.43 | 2,022,013,719.30 |

## 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              | 117,500,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,155,466,138.97 | 0.00  | 253,339,666.67 | 0.00 | 58,750,000.00 | 505,290,486.83 | 2,090,346,292.47 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 117,500,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,155,466,138.97 | 0.00  | 253,339,666.67 | 0.00 | 58,750,000.00 | 505,290,486.83 | 2,090,346,292.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 30,306,956.94    | 0.00  | -67,294,500.00 | 0.00 | 0.00          | -63,243,775.92 | -100,231,318.98  |
| （一）综合收益总额             | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00  | -67,294,500.00 | 0.00 | 0.00          | 54,256,224.08  | -13,038,275.92   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 30,306,956.94    | 0.00  | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 30,306,956.94    |
| 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                 |                |        |      |      | 30,306,956.94    |       |                |      |               |                | 30,306,956.94    |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00  | 0.00           | 0.00 | 0.00          | -117,500.00    | -117,500.00      |

|                  |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |                 |                  |
|------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                  |                |      |      |      |                  |      |                |      |               | 0,000.00        | 000.00           |
| 1. 提取盈余公积        |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |                 | 0.00             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |      |      |      |                  |      |                |      |               | -117,500,000.00 | -117,500,000.00  |
| 3. 其他            |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |                 | 0.00             |
| （四）所有者权益内部结转     | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00            | 0.00             |
| 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         | 117,500,000.00 |      |      |      | 1,185,773,095.91 | 0.00 | 186,045,166.67 | 0.00 | 58,750,000.00 | 442,046,710.91  | 1,990,114,973.49 |

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 | 117,500,000.00 |        |      |      | 1,155,466,138.97 |       | 122,424,000.00 |      | 58,750,000.00 | 424,277,614.62 | 1,878,417,753.59 |
| 加：会计政策变更 |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |      |      |                  |       |                |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 117,500,000.00 |        |      |      | 1,155,466,138.97 |       | 122,424,000.00 |      | 58,750,000.00 | 424,277,614.62 | 1,878,417,753.59 |
| 三、本期增减变动 | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00  | 130,915.6      | 0.00 | 0.00          | 81,012.        | 211,928.5        |

|                   |                |      |      |      |                  |      |                |      |               |                |                  |
|-------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|----------------|------|---------------|----------------|------------------|
| 金额(减少以“-”号填列)     |                |      |      |      |                  |      | 66.67          |      |               | 872.21         | 38.88            |
| (一) 综合收益总额        | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 130,915,666.67 | 0.00 | 0.00          | 175,012,872.21 | 305,928,538.88   |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0.00             |
| 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          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00             | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | -94,000,000.00 | -94,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         | 0.00           |      |      |      | 0.00             | 0.00 |                |      | 0.00          | 0.00           | 0.00             |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   | 0.00           |      |      |      | 0.00             | 0.00 |                |      | 0.00          | -94,000,000.00 | -94,000,000.00   |
| 3. 其他             | 0.00           |      |      |      | 0.00             | 0.00 |                |      | 0.00          | 0.00           | 0.00             |
| (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          | 117,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,155,466,138.97 | 0.00 | 253,339,666.67 | 0.00 | 58,750,000.00 | 505,290,486.83 | 2,090,346,292.47 |

### 三、公司基本情况

焦点科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年9月经南京焦点科技开发有限公司股东会决议批准，由南京焦点科技开发有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为8,812万元。2009年9月经中国证券监督管理委员会《关于核准焦点科技股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2009]1014号】的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,938万股，每股面值1元，每股发行价为42元，发行后股本总额变更为11,750万元。本公司股票于2009年12月9日起在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司现注册资本为11,750万元，于2016年1月取得由南京市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91320191250002463L的《营业执照》，注册地址为南京高新开发区星火路软件大厦A座12F，经营范围为：第二类增值电信业务中的信息服务业务、因特网接入服务业务；互联网络技术开发及应用；计算机软硬件开发及相关产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；企业管理咨询、商务信息咨询；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主营业务分三个方向：外贸B2B电子商务平台中国制造网（Made-in-China.com）、内贸B2B电子商务平台百卓采购网（Abiz.com）以及保险B2C电子商务平台新一站保险网（xyz.cn），收入来源主要系中国制造网（Made-in-China.com）向注册收费会员收取会员费、增值服务费用及认证供应商服务费用。2014年末、2015年末及2016年6月末的注册收费会员数量分别为13,457位、13,985位和13,978位。

本期的合并财务报表范围包括：新一站保险代理股份有限公司、文笔网路科技有限公司、江苏中企教育科技股份有限公司、焦点进出口服务有限公司、江苏中服焦点电子商务有限公司、中国制造网有限公司、焦点环球采购服务有限公司、育见科技股份有限公司、焦点供应链服务有限公司、inQbrands Inc.、Crov Global Holding Limited、Focus Education Holding Limited、江苏焦点工程咨询服务有限公司、DOBA, INC.、南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司。

其中，本期新纳入合并范围的子公司：南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司。

本期不再纳入合并范围的子公司：无。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号——长期股权投资〉的通知》等7项通知（财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号）等规定，本公司自2014年7月1日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第76号——财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，本公司自2014年7月23日起执行该决定。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第37号—金融工具列报〉的通知》（财会[2014]23号）的规定，本公司自2014年度起执行该规定。

## 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 2、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

本集团下属境外经营的子公司，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

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

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## （3）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

## （4）处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

## （5）处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （6）企业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

按照上述（4）和（5）的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2、控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3、决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

（1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

（2）除（1）以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- （1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- （2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- （3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。



属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- （1）拥有一个以上投资；
- （2）拥有一个以上投资者；
- （3）投资者不是该主体的关联方；
- （4）其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5、合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6、特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

### (3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2、共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计

入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2、金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的

非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3, 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

### 4, 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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

(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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 5、金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 6、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 7、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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8、金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上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，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 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 100 万元以上，含 100 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。   |

### (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    |
| 确信可以收回组合 | 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%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 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 |
|----------|----------|-----------|
| 确信可以收回组合 | 0.00%    | 0.00%     |

### (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，除有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别应单独进行减值测试外，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

### (1) 存货的分类

存货包括包装物、低值易耗品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本，其中美国子公司采用五五摊销法。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定



确定。

(3) 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为基础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。

(4) 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

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (1) 成本法后续计量

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

#### (2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### （3）因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### （4）处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### （5）对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### （6）处置长期股权投资的处理

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

### 4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为对被投资单位施加重大影响。

## 5、减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 15、投资性房地产

*投资性房地产计量模式*

*成本法计量*

*折旧或摊销方法*

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
|-----|-----------|-----------|-------------|
| 建筑物 | 20        | 5         | 4.75        |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产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。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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   | 5.00% | 4.75        |
| 运输工具     | 年限平均法 | 5    | 5.00% | 19.00       |
| 办公设备     | 年限平均法 | 3-5  | 5.00% | 19.00-31.67 |
| 计算机及电子设备 | 年限平均法 | 3-5  | 5.00% | 19.00-31.67 |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程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。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

目前本公司的无形资产主要系土地使用权、外购软件、自主研发的软件著作权、收购的销售网络和保险平台项目。

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。其中土地使用权按照土地取得时尚可使用期限49-50年进行摊销，外购软件按照5、15年进行摊销，自行研发的软件著作权按照3年进行摊销，收购的销售网络按照3-5年进行摊销，保险平台项目按照5年进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### （2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

资产组：

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1、设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2、设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

(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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

(2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

(3) 确定应当计入当期损益的金额。

(4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著

高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- (1) 修改设定受益计划时。
- (2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- (1) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。



预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

本公司业务收入主要来自提供B2B业务的电子商务服务收入，包括中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）注册收费会员的会员费收入、注册收费会员增值服务收入、认证供应商服务收入、网络广告收入、保险佣金收入及咨询服务收入。除上述收入外，本公司尚有为客户提供的网站建设服务收入、咨询服务收入、仓储服务收入、会展收入和租赁收入等。

会员费收入为注册收费会员在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上发布企业信息、产品信息及商情信息等向本公司支付的服务费；增值服务为本公司向注册收费会员提供在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上的“名列前茅（TopRank）”服务、“产品展台（Spotlight Exhibits）”服务、“横幅推广（Banner Pro）”服务等附加服务收取的服务费；“认证供应商”服务收入是在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上推出的“认证供应商”的服务。该服务是一种非强制性审核认证服务，将由有关专家对本公司注册收费会员进行实地认证，除了进行基本面信息的确认之外，还将对该注册收费会员的生产能力、外贸能力、持续质量改进等多方面进行全面实地认证，本公司就该认证服务向注册收费会员收取认证服务费。

本公司的会员费、会员增值服务和“认证供应商”服务的各项收入需注册收费会员在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）开通上述服务和进行实地认证前预先支付，会员费收入、增值服务收入于开始提供服务时将做递延，收益于各服务合约期限内按已提供服务之比例确认。“认证供应商”服务在有关专家对本公司注册收费会员进行实地认证、出具认证报告并在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）发布后，确认“认证供应商”服务收入。

本公司将已预收服务费但尚未开始提供服务的收入计入“预收账款”科目，将开始提供服务未能确认收入的部分记入“递延收益”和“其他流动负债”报表项目，并在服务期内按月结转为营业收入。

本公司网络广告收入在劳务已提供（广告已在网站上发布）并已取得收款权利时确认收入的实现。保险佣金收入、咨询服务收入在保单已生效并已取得收款权利时确认收入的实现。

本公司提供的网站建设服务收入、咨询服务收入、仓储服务收入、会展服务收入在同时满足：（1）收

入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。一般而言，本公司网站建设服务收入完成周期较短，在劳务完成的当月即可确认收入。

本公司让渡资产使用权收入(包括租赁收入、利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                |
|---------|--------|-------------------|
| 增值税     | 应纳税增值额 | 3%、6%、17%         |
| 营业税     | 应纳税营业额 | 5%                |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、17%、25% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 5%                |

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 |
|----------------|-------|
| 焦点科技股份有限公司     | 15%   |
| 新一站保险代理有限公司    | 25%   |
| 焦点进出口服务有限公司    | 25%   |
| 江苏中企教育科技股份有限公司 | 25%   |
| 江苏中服焦点电子商务有限公司 | 25%   |
| 江苏焦点工程咨询服务有限公司 | 25%   |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 焦点供应链服务有限公司        | 25%   |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 | 25%   |
| 焦点环球采购服务有限公司       | 16.5% |
| 中国制造网              | 16.5% |
| 文笔网路科技有限公司         | 17%   |
| 育见科技股份有限公司         | 17%   |

## 2、税收优惠

本公司注册在南京高新技术产业开发区，2014年10月31日被江苏省科学技术厅等四部门认定为高新技术企业，证书编号：GR201432002154，该证书有效期三年。本公司2015年度的企业所得税税率减按15%征收。

## 3、其他

本公司之子公司中国制造网有限公司所得税根据香港法律规定按16.5%的税率征收。

本公司之子公司文笔网路科技有限公司、育见科技股份有限公司营利事业所得税税率最高为17%，所得税核算方法系采用台湾地区财务会计准则公报第二十二号《所得税之会计处理准则》，资产及负债之账面价值与课税基础之差异，依预计回转年度之适用税率计算认列为递延所得税，并将应课税暂时性差异所产生之所得税影响数认列为递延所得税负债，与将可减除暂时性差异、亏损扣抵及所得税抵减所产生之所得税影响数认列为递延所得税资产，再评估其递延所得税资产之可实现性，认列其备抵评价金额，以前年度溢、低估之所得税，列为当年度所得税之调整项目。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金   | 342,200.90       | 216,933.06     |
| 银行存款   | 1,288,751,561.79 | 922,190,707.27 |
| 其他货币资金 | 2,646,506.31     | 2,024,663.69   |
| 合计     | 1,291,740,269.00 | 924,432,304.02 |

其他说明

| 项目               | 2016年6月30日   | 2015年12月31日  |
|------------------|--------------|--------------|
| 专业保险中介机构及银行保证金存款 | 1,267,861.72 | 1,471,131.41 |

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额      |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,119,417.21 | 41,563.85 |
| 合计     | 1,119,417.21 | 41,563.85 |

### (2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

应收票据期末数比年初数增加1,077,853.36元，增长比例为2593.25%，主要系本期内下属子公司文笔网路科技有限公司应收银行承兑汇票增加所致。

## 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 | 30,932,195.70 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 30,932,195.70 | 36,327,550.55 | 100.00% | 2,060.57 | 0.01% | 36,325,489.98 |
| 合计                   | 30,932,195.70 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 30,932,195.70 | 36,327,550.55 | 100.00% | 2,060.57 | 0.01% | 36,325,489.98 |

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 | 30,932,195.70 | 0.00 | 0.00% |
| 合计      | 30,932,195.70 | 0.00 | 0.00% |

## (2) 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   | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额比例 |
|--|--------|--------------|-------|-----------|
| SABA INTERNATIONAL TRADING AND CONTRACTING COMPANY LIMITED | 非关联方   | 2,077,664.77 | 1 年以内 | 6.72%     |
| 中国人寿保险股份有限公司江苏省分公司   | 非关联方   | 2,728,901.20 | 1 年以内 | 8.82%     |
| 中国平安财产保险股份有限公司江苏分公司  | 非关联方   | 2,221,015.06 | 1 年以内 | 7.18%     |
| INK AMERICA INTERNATIONAL INC                              | 非关联方   | 1,606,450.11 | 1 年以内 | 5.19%     |
| FTR PRODUCTS GROUP INC                                     | 非关联方   | 663,762.70   | 1 年以内 | 2.15%     |
| 合计   |        | 9,297,793.84 | -     | -         |

## 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   | 14,410,643.85 | 98.63% | 7,578,614.81 | 98.63% |
| 1 至 2 年 | 185,121.63    | 1.27%  | 101,611.43   | 1.32%  |
| 2 至 3 年 | 14,316.72     | 0.10%  | 1,568.71     | 0.02%  |
| 3 年以上   | 0.00          | 0.00%  | 2,152.62     | 0.03%  |
| 合计      | 14,610,082.20 | --     | 7,683,947.57 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 时间    | 未结算原因 |
|--------------|--------|--------------|-------|-------|
| 谷歌广告（上海）有限公司 | 非关联方   | 2,867,064.91 | 1 年以内 | 预付广告费 |

|                        |      |              |       |      |
|------------------------|------|--------------|-------|------|
| 深圳市广焊逆变科技有限公司          | 非关联方 | 1,191,073.48 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 中国人寿财产保险股份有限公司南通市中心支公司 | 非关联方 | 704,605.65   | 1 年以内 | 预付保费 |
| 安譜國際股份有限公司             | 非关联方 | 681,504.67   | 1 年以内 | 预付货款 |
| 台州市黄岩曹振模具有限公司          | 非关联方 | 524,605.22   | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计                     | —    | 5,968,853.93 | —     | —    |

其他说明

预付款项期末数比年初数增加 6,926,134.63 元，增长比例为 90.14%，主要系本期内中国制造网 (Made-in-China.com) 谷歌广告代理业务预付广告费、焦点进出口服务有限公司预付货款增加所致。

7、应收利息

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 12,053,320.54 | 14,272,950.47 |
| 合计   | 12,053,320.54 | 14,272,950.47 |

8、应收股利

无

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 | 9,849,114.94 | 100.00% | 100,000.00 | 1.02% | 9,749,114.94 | 9,041,249.63 | 100.00% | 100,000.00 | 1.11% | 8,941,249.63 |
| 合计                    | 9,849,114.94 | 100.00% | 100,000.00 | 1.02% | 9,749,114.94 | 9,041,249.63 | 100.00% | 100,000.00 | 1.11% | 8,941,249.63 |

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 | 5,651,218.34 | 0.00       | 0.00%   |
| 1 至 2 年 | 3,978,720.00 | 0.00       | 0.00%   |
| 4 至 5 年 | 119,176.60   | 0.00       | 0.00%   |
| 5 年以上   | 100,000.00   | 100,000.00 | 100.00% |
| 合计      | 9,849,114.94 | 100,000.00 | 1.02%   |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

□ 适用 √ 不适用

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 210,145.79   | 180,912.19   |
| 备用金  | 623,356.47   | 104,159.00   |
| 押金   | 5,587,949.73 | 5,587,402.79 |
| 往来款  | 3,427,662.95 | 3,168,775.65 |
| 合计   | 9,849,114.94 | 9,041,249.63 |

### (3) 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 |
|---------------|-----------------|--------------|-------|------------------|----------|
| Prologis,L.P. | 非关联方-押金         | 3,978,720.00 | 1-2 年 | 40.81%           |          |
| 南京环力建设工程有限公司  | 非关联方-预付, 工程人员社保 | 176,439.91   | 1 年以内 | 1.81%            |          |
| 庄先生           | 非关联方-押金         | 140,135.52   | 1 年以内 | 1.44%            |          |
| 广东粤电置业投资有限公司  | 非关联方-押金         | 119,176.60   | 5 年以内 | 1.22%            |          |



|                  |         |              |       |        |  |
|------------------|---------|--------------|-------|--------|--|
| 苏州工业园区建屋发展集团有限公司 | 非关联方-押金 | 109,462.80   | 1 年以内 | 1.12%  |  |
| 合计               | --      | 4,523,934.83 | --    | 46.40% |  |

## 10、存货

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         |
| 原材料   | 0.00         |      | 0.00         | 0.00         |      | 0.00         |
| 库存商品  | 2,159,467.48 |      | 2,159,467.48 | 2,381,412.00 |      | 2,381,412.00 |
| 低值易耗品 | 3,704,941.76 |      | 3,704,941.76 | 3,036,861.80 |      | 3,036,861.80 |
| 包装物   | 15,344.68    |      | 15,344.68    | 22,426.40    |      | 22,426.40    |
| 合计    | 5,879,753.92 |      | 5,879,753.92 | 5,440,700.20 |      | 5,440,700.20 |

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 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         |
|--------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的员工购房借款 | 7,579,271.04 | 7,071,008.00 |
| 合计           | 7,579,271.04 | 7,071,008.00 |

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 留抵及预缴税额 | 1,674,749.28   | 652,924.82     |
| 理财产品    | 553,176,739.46 | 954,607,168.87 |
| 合计      | 554,851,488.74 | 955,260,093.69 |

其他说明

其他流动资产期末数比年初数减少400,408,604.95元，下降比例为41.92%，主要系本期内购买理财产品减少所致。

## 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： | 234,960,000.00 | 0.00 | 234,960,000.00 | 314,130,000.00 | 0.00 | 314,130,000.00 |
| 按公允价值计量的  | 232,960,000.00 | 0.00 | 232,960,000.00 | 312,130,000.00 | 0.00 | 312,130,000.00 |
| 按成本计量的    | 2,000,000.00   | 0.00 | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 0.00 | 2,000,000.00   |
| 合计        | 234,960,000.00 | 0.00 | 234,960,000.00 | 314,130,000.00 |      | 314,130,000.00 |

其他说明

可供出售金融资产期末数比年初数减少79,170,000.00元，下降比例为25.20%，主要系本期内所持江苏润和的股票公允价值下降所致。

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具       | 可供出售债务工具 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 14,083,333.33  | 0.00     | 14,083,333.33  |
| 公允价值                | 232,960,000.00 | 0.00     | 232,960,000.00 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 186,045,166.67 | 0.00     | 186,045,166.67 |

### (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 |            |        |
| 江苏赛联信息产业研究院股份有限公司 | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |      |      |      |    | 4.00%      |        |
| 合计                | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计   |
|---------------|----------|----------|------|
| 期初已计提减值余额     | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 本期计提          | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 其中：从其他综合收益转入  | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 本期减少          | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 其中：期后公允价值回升转回 | 0.00     | 0.00     | 0.00 |
| 期末已计提减值余额     | 0.00     | 0.00     | 0.00 |

15、持有至到期投资

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 |
| 合计 |      |      | 0.00 |      |      | 0.00 |

16、长期应收款

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          |       |
| 员工购房借款 | 13,893,762.55 | 0.00 | 13,893,762.55 | 13,917,276.54 |      | 13,917,276.54 |       |
| 合计     | 13,893,762.55 | 0.00 | 13,893,762.55 | 13,917,276.54 |      | 13,917,276.54 | --    |

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<br>期末余额     |      |
|----------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|------------------|------|
|                      |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |                  |      |
| 一、合营企业               |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |                  |      |
| 江苏健康<br>无忧网络<br>科技有限 | 7,450,314<br>.73 |        |      | -2,900,30<br>5.63   |              |            |                     |            |    |      | 4,550,009<br>.10 | 0.00 |

|                 |               |              |            |               |      |               |      |      |      |               |      |
|-----------------|---------------|--------------|------------|---------------|------|---------------|------|------|------|---------------|------|
| 公司              |               |              |            |               |      |               |      |      |      |               |      |
| 小计              | 7,450,314.73  |              |            | -2,900,305.63 |      |               |      |      |      | 4,550,009.10  | 0.00 |
| 二、联营企业          |               |              |            |               |      |               |      |      |      |               |      |
| 南京点品网络科技有限公司    | 420,839.73    |              |            | -45,755.60    |      |               |      |      |      | 375,084.13    | 0.00 |
| 吉林省安信电子商务有限公司   | 4,602,440.88  |              |            | -97,759.95    |      |               |      |      |      | 4,504,680.93  | 0.00 |
| 深圳市慧业天择投资控股有限公司 | 0.00          |              | 803,533.79 | 803,533.79    |      | 30,306.956.94 |      |      |      | 30,306.956.94 | 0.00 |
| 江苏中堃数据技术有限公司    | 0.00          | 3,000,000.00 |            | -415,714.41   |      |               |      |      |      | 2,584,285.59  | 0.00 |
| 徐州新路网络科技有限公司    | 0.00          | 1,000,000.00 |            | -664,408.15   |      |               |      |      |      | 335,591.85    | 0.00 |
| 小计              | 5,023,280.61  | 4,000,000.00 | 803,533.79 | -420,104.32   | 0.00 | 30,306.956.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,106.599.44 | 0.00 |
| 合计              | 12,473,595.34 | 4,000,000.00 | 803,533.79 | -3,320,409.95 | 0.00 | 30,306.956.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,656.608.54 | 0.00 |

## 18、投资性房地产

### 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 27,077,450.59 |       |      | 27,077,450.59 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |

|             |               |  |  |               |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| (3) 企业合并增加  |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4.期末余额      | 27,077,450.59 |  |  | 27,077,450.59 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |  |  |               |
| 1.期初余额      | 9,700,772.21  |  |  | 9,700,772.21  |
| 2.本期增加金额    | 643,122.84    |  |  | 643,122.84    |
| (1) 计提或摊销   | 643,122.84    |  |  | 643,122.84    |
|             |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4.期末余额      | 10,343,895.05 |  |  | 10,343,895.05 |
| 三、减值准备      |               |  |  |               |
| 1.期初余额      |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额    |               |  |  |               |
| (1) 计提      |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额    |               |  |  |               |
| (1) 处置      |               |  |  |               |
| (2) 其他转出    |               |  |  |               |
|             |               |  |  |               |
| 4.期末余额      |               |  |  |               |
| 四、账面价值      |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值    | 16,733,555.54 |  |  | 16,733,555.54 |
| 2.期初账面价值    | 17,376,678.38 |  |  | 17,376,678.38 |

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物        | 办公及电子设备       | 运输工具         | 合计            |
|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |               |              |               |
| 1.期初余额     | 8,261,206.34 | 48,506,925.01 | 6,596,730.56 | 63,364,861.91 |
| 2.本期增加金额   |              | 3,697,199.11  |              | 3,697,199.11  |
| (1) 购置     |              | 3,697,199.11  |              | 3,697,199.11  |
| (2) 在建工程转入 |              |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |              |               |
| 3.本期减少金额   | 871,231.40   | 1,356,114.98  | 0.00         | 2,227,346.38  |
| (1) 处置或报废  | 871,231.40   | 1,356,114.98  | 0.00         | 2,227,346.38  |
| 4.期末余额     | 7,389,974.94 | 50,848,009.14 | 6,596,730.56 | 64,834,714.64 |
| 二、累计折旧     |              |               |              |               |
| 1.期初余额     | 4,472,333.59 | 25,927,510.85 | 4,698,219.81 | 35,098,064.25 |
| 2.本期增加金额   | 176,721.77   | 4,860,200.43  | 212,530.08   | 5,249,452.28  |
| (1) 计提     | 176,721.77   | 4,860,200.43  | 212,530.08   | 5,249,452.28  |
| 3.本期减少金额   | 299,941.68   | 1,275,810.76  | 0.00         | 1,575,752.44  |
| (1) 处置或报废  | 299,941.68   | 1,275,810.76  | 0.00         | 1,575,752.44  |
| 4.期末余额     | 4,349,113.68 | 29,511,900.52 | 4,910,749.89 | 38,771,764.09 |
| 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 | 3,040,861.26 | 21,336,108.62 | 1,685,980.67 | 26,062,950.55 |
| 2.期初账面价值 | 3,788,872.75 | 22,579,414.16 | 1,898,510.75 | 28,266,797.66 |

(2) 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         |
|---------|--------------|------------|------|--------------|
| 办公及电子设备 | 2,702,811.74 | 585,609.30 |      | 2,117,202.44 |

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          |
| 焦点科技大厦及附属工程 | 31,167,391.93 | 0.00 | 31,167,391.93 | 13,676,206.86 | 0.00 | 13,676,206.86 |
| 合计          | 31,167,391.93 | 0.00 | 31,167,391.93 | 13,676,206.86 | 0.00 | 13,676,206.86 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 焦点科技大厦及附属工程 | 575,433,657.82 | 13,676,206.86 | 17,491,185.07 | 0.00       | 0.00     | 31,167,391.93 | 5.42%       | 开工建设阶段 |           |              |          | 其他   |
| 合计          | 575,433,657.82 | 13,676,206.86 | 17,491,185.07 | 0.00       | 0.00     | 31,167,391.93 | --          | --     |           |              |          | --   |

其他说明

在建工程期末数比年初数增加17,491,185.07元，增长比例为127.90%，主要系本期在建工程投入增加所致。

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权       | 非专利技术         | 其他            | 合计            |
|------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |           |               |               |               |
| 1.期初余额     | 29,880,090.60 | 15,684.94 | 36,546,123.53 | 12,334,636.10 | 78,776,535.17 |
| 2.本期增加金额   | 0.00          | 0.00      | 0.00          | 334,366.56    | 334,366.56    |
| (1) 购置     | 0.00          |           |               | 334,366.56    | 334,366.56    |
| (2) 内部研发   |               |           |               |               | 0.00          |
| (3) 企业合并增加 |               |           |               |               | 0.00          |
|            |               |           |               |               |               |
| 3.本期减少金额   | 0.00          | 0.00      | 0.00          | 2,743,024.00  | 2,743,024.00  |
| (1) 处置     |               |           |               | 2,743,024.00  | 2,743,024.00  |
| (2) 其他减少   |               |           | 0.00          |               | 0.00          |
| 4.期末余额     | 29,880,090.60 | 15,684.94 | 36,546,123.53 | 9,925,978.66  | 76,367,877.73 |



|          |               |           |               |              |               |
|----------|---------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 二、累计摊销   |               |           |               |              |               |
| 1.期初余额   | 1,942,205.85  | 2,359.86  | 31,812,970.45 | 7,020,993.12 | 40,778,529.28 |
| 2.本期增加金额 | 298,800.90    | 381.57    | 963,448.96    | 757,304.82   | 2,019,936.25  |
| (1) 计提   | 298,800.90    | 381.57    | 963,448.96    | 757,304.82   | 2,019,936.25  |
|          |               |           |               |              |               |
| 3.本期减少金额 | 0.00          | 0.00      | 0.00          | 923,118.37   | 923,118.37    |
| (1) 处置   |               |           |               | 923,118.37   | 923,118.37    |
| (2) 其他减少 |               |           | 0.00          |              | 0.00          |
| 4.期末余额   | 2,241,006.75  | 2,741.43  | 32,776,419.41 | 6,855,179.57 | 41,875,347.16 |
| 三、减值准备   |               |           |               |              |               |
| 1.期初余额   |               |           |               |              | 0.00          |
| 2.本期增加金额 |               |           |               |              | 0.00          |
| (1) 计提   |               |           |               |              | 0.00          |
|          |               |           |               |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |           |               |              | 0.00          |
| (1) 处置   |               |           |               |              | 0.00          |
|          |               |           |               |              |               |
| 4.期末余额   |               |           |               |              | 0.00          |
| 四、账面价值   |               |           |               |              |               |
| 1.期末账面价值 | 27,639,083.85 | 12,943.51 | 3,769,704.12  | 3,070,799.08 | 34,492,530.56 |
| 2.期初账面价值 | 27,937,884.75 | 13,325.08 | 4,733,153.08  | 5,313,642.98 | 37,998,005.89 |

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。

## 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         |
|------------|--------------|--------|----|---------|--------|--------------|
|            |              | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |              |
| 面向中小企业的电子商 | 7,700,931.68 |        |    |         |        | 7,700,931.68 |

|                   |               |              |  |  |  |               |
|-------------------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 务采购服务云平台          |               |              |  |  |  |               |
| 面向中小企业的跨境电子商务服务平台 | 7,918,035.80  | 8,231,768.40 |  |  |  | 16,149,804.20 |
| 大中型企业精准营销协同服务平台   |               | 792,921.98   |  |  |  | 792,921.98    |
| 合计                | 15,618,967.48 | 9,024,690.38 |  |  |  | 24,643,657.86 |

## 27、商誉

### 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          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| DOBA,INC.       | 36,689,506.27 |      |  |      |  | 36,689,506.27 |
| 合计              | 36,689,506.27 |      |  |      |  | 36,689,506.27 |

## 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         |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 网路建设费 |              |            |            |        | 0.00         |
| 装修费   | 2,365,422.49 | 208,280.67 | 730,741.75 |        | 1,842,961.41 |
| 合计    | 2,365,422.49 | 208,280.67 | 730,741.75 | 0.00   | 1,842,961.41 |

## 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 | 100,000.00    | 15,000.00    | 102,060.57    | 15,515.14    |
| 无形资产摊销 | 14,825,475.33 | 2,223,821.30 | 14,825,475.33 | 2,223,821.30 |
| 合计     | 14,925,475.33 | 2,238,821.30 | 14,927,535.90 | 2,239,336.44 |

(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       |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 218,876,666.67 | 32,831,500.00 | 298,046,666.67 | 44,707,000.00 |
| 固定资产加速折旧       | 6,530,917.40   | 979,637.61    | 5,221,955.44   | 783,293.32    |
| 合计             | 225,407,584.07 | 33,811,137.61 | 303,268,622.11 | 45,490,293.32 |

(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 2,238,821.30          |                      | 2,239,336.44          |
| 递延所得税负债 |                      | 33,811,137.61         |                      | 45,490,293.32         |

(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 | 36,650,833.36 | 26,664,886.55 |
| 合计    | 36,650,833.36 | 26,664,886.55 |

(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 |
|------|---------------|--------------|----|
| 2017 |               |              |    |
| 2018 | 2,823,322.17  | 2,823,322.17 |    |
| 2019 | 2,125,806.51  | 2,125,806.51 |    |
| 2020 | 8,953,249.20  | 8,953,249.20 |    |
| 2021 | 17,105,135.29 | 5,126,223.48 |    |
| 2022 | 1,871,706.85  | 1,871,706.85 |    |
| 2023 | 1,588,866.86  | 1,588,866.86 |    |
| 2024 | 2,150,752.03  | 2,150,752.03 |    |
| 2025 | 2,024,959.45  | 2,024,959.45 |    |

|      |               |               |    |
|------|---------------|---------------|----|
| 2026 | 463,495.79    | 元             |    |
| 合计   | 39,107,294.15 | 26,664,886.55 | -- |

### 30、其他非流动资产

无

### 31、短期借款

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 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       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 625,759.71 | 237,357.79 |
| 合计     | 625,759.71 | 237,357.79 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 625,759.71 元。

### 35、应付账款

#### 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,264,238.11 | 23,558,056.72 |
| 1-2 年 | 91,730.48     | 42,360.57     |
| 合计    | 34,355,968.59 | 23,600,417.29 |

#### 其他说明

应付账款期末数比年初数增加 10,755,551.30 元，增长比例为 45.57%，主要系下属子公司新一站保险代理股份有限公司应付保费增加所致。

## 36、预收款项

## 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 105,338,672.31 | 148,912,699.15 |
| 1-2 年 | 7,513,613.94   | 568,419.42     |
| 2-3 年 | 657,909.63     | 0.00           |
| 合计    | 113,510,195.88 | 149,481,118.57 |

## 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         | 24,447,855.06 | 192,343,755.46 | 195,278,392.57 | 21,513,217.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 130,735.90    | 14,263,866.02  | 14,279,240.45  | 115,361.46    |
| 三、辞退福利         |               | 214,815.83     | 191,815.83     | 23,000.00     |
| 合计             | 24,578,590.96 | 206,822,437.31 | 209,749,448.85 | 21,651,579.42 |

## (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 | 24,160,027.27 | 167,112,709.00 | 170,027,282.33 | 21,245,453.95 |
| 2、职工福利费       | 118,565.60    | 10,904,151.45  | 10,895,466.53  | 127,250.52    |
| 3、社会保险费       | 164,661.19    | 6,961,087.31   | 6,984,204.81   | 141,543.69    |
| 其中：医疗保险费      | 164,007.40    | 6,243,571.17   | 6,266,187.32   | 141,391.26    |
| 工伤保险费         | 276.14        | 358,758.07     | 359,008.75     | 25.46         |
| 生育保险费         | 377.65        | 358,758.07     | 359,008.75     | 126.97        |
| 4、住房公积金       | 4,601.00      | 6,936,996.94   | 6,942,628.14   | -1,030.20     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 428,810.76     | 428,810.76     | 0.00          |
| 合计            | 24,447,855.06 | 192,343,755.46 | 195,278,392.57 | 21,513,217.96 |

(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 | 130,102.21 | 13,264,887.06 | 13,279,634.79 | 115,354.47 |
| 2、失业保险费  | 633.69     | 998,978.96    | 999,605.66    | 6.99       |
| 合计       | 130,735.90 | 14,263,866.02 | 14,279,240.45 | 115,361.46 |

38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 2,938,545.69 | 4,613,110.46  |
| 营业税     | 2,679.66     | 585,319.63    |
| 企业所得税   | 4,432,428.27 | 5,455,182.83  |
| 个人所得税   | 1,043,192.02 | 1,020,378.25  |
| 城市维护建设税 | 214,288.51   | 338,023.89    |
| 教育费附加   | 153,063.24   | 241,445.69    |
| 房产税     | 139,162.12   | 139,162.12    |
| 其他      | 100.90       | 19.20         |
| 合计      | 8,923,460.41 | 12,392,642.07 |

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款

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       |
|--------|------------|------------|
| 房租押金   | 232,731.00 | 285,978.52 |
| 代收代付款  | 309,965.55 | 227,356.27 |
| 代理商保证金 | 70,000.00  | 70,000.00  |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 领动项目资金 | 140,000.00   | 310,800.00   |
| 其他     | 2,361,173.35 | 759,980.63   |
| 合计     | 3,113,869.90 | 1,654,115.42 |

#### 42、划分为持有待售的负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 521,547.93 | 499,259.27 |
| 合计          | 521,547.93 | 499,259.27 |

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 会员及增值服务收入 | 194,542,108.02 | 157,618,430.54 |
| 预交税金及附加   |                | -46,134.11     |
| 政府补贴      | 4,341,944.14   | 2,597,657.74   |
| 合计        | 198,884,052.16 | 160,169,954.17 |

#### 45、长期借款

无

#### 46、应付债券

无

#### 47、长期应付款

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         |
|---------------------|--------------|--------------|
| 南京高新技术产业开发区管理委员会财政局 | 4,639,000.00 | 4,639,000.00 |

|                             |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Raymond leasing corporation | 1,559,979.79 | 1,785,871.49 |
|-----------------------------|--------------|--------------|

南京高新技术产业开发区管理委员会财政局下拨给本公司的挖潜改造资金。根据本公司与该局签订的协议，若本公司在南京高新技术产业开发区经营未达 15 年（含 15 年）以上，则本公司需退还上述该局拨付的挖潜改造资金，但无需支付利息；反之则无需退还本金及支付利息。

#### 48、长期应付职工薪酬

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

无

#### 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      | 2,730,974.91 |              | 2,730,974.91 | 0.00         |      |
| 会员及增值服务收入 | 4,947,786.20 | 6,557,155.43 | 4,947,786.20 | 6,557,155.43 |      |
| 合计        | 7,678,761.11 | 6,557,155.43 | 7,678,761.11 | 6,557,155.43 | --   |

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  | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------|--------------|------|------|-------------|
| 面向中小企业的电子商务采购服务云平台项目 | 647,058.82   |          | 647,058.82   |      | 0.00 | 与收益相关       |
| 面向中小企业的跨境电子商务服务平台项目  | 1,538,461.54 |          | 1,538,461.54 |      | 0.00 | 与收益相关       |
| 基于云平台的大中型企业采购管理系统    | 545,454.55   |          | 545,454.55   |      | 0.00 | 与收益相关       |
| 合计                   | 2,730,974.91 |          | 2,730,974.91 |      | 0.00 | --          |



## 52、其他非流动负债

无

## 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 | 117,500,000.00 |             |    |       |    |    | 117,500,000.00 |

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,155,338,426.70 | 21,349,786.69 | 0.00 | 1,176,688,213.39 |
| 其他资本公积     | 0.00             | 30,306,956.94 | 0.00 | 30,306,956.94    |
| 合计         | 1,155,338,426.70 | 51,656,743.63 |      | 1,206,995,170.33 |

本报告期资本公积增加主要系联营企业慧业天择其他股东的资本性投入导致。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生额          |                    |                |                |           | 期末余额           |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额      | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       | 税后归属于少数股东 |                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 251,863,749.62 | -74,758,894.41 | 0.00               | -11,875,500.00 | -62,883,394.41 | 0.00      | 188,980,355.21 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   | 253,339,666.67 | -79,170,000.00 | 0.00               | -11,875,500.00 | -67,294,500.00 | 0.00      | 186,045,166.67 |
| 外币财务报表折算差额         | -1,475,917.05  | 4,411,105.5    | 0.00               | 0.00           | 4,411,105.5    | 0.00      | 2,935,188      |

|          |                |                |      |                |                |      |                |
|----------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          |                | 9              |      |                | 9              |      | .54            |
| 其他综合收益合计 | 251,863,749.62 | -74,758,894.41 | 0.00 | -11,875,500.00 | -62,883,394.41 | 0.00 | 188,980,355.21 |

## 58、专项储备

无

## 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 | 58,750,000.00 |      |      | 58,750,000.00 |
| 合计     | 58,750,000.00 |      |      | 58,750,000.00 |

## 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           | 430,694,794.55 | 367,488,635.21 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 430,694,794.55 | 367,488,635.21 |
| 调整后期初未分配利润            | 430,694,794.55 | 367,488,635.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 19,106,727.49  | 109,226,469.82 |
| 应付普通股股利               | 117,500,000.00 | 9,400,000.00   |
| 期末未分配利润               | 332,301,522.04 | 382,715,105.03 |

## 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 | 287,392,331.86 | 106,683,693.89 | 229,130,395.67 | 84,899,216.75 |
| 其他业务 | 1,988,035.78   | 919,365.37     | 1,600,206.61   | 1,172,584.66  |
| 合计   | 289,380,367.64 | 107,603,059.26 | 230,730,602.28 | 86,071,801.41 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 437,485.03   | 1,337,139.61 |
| 城市维护建设税 | 774,282.26   | 728,025.22   |
| 教育费附加   | 553,058.72   | 516,481.23   |
| 房产税     | 55,214.10    | 47,142.81    |
| 土地使用税   | 348.80       |              |
| 合计      | 1,820,388.91 | 2,628,788.87 |

其他说明

营业税金及附加本期发生数比上年同期数减少 808,399.96 元，减少比例为 30.75%，主要系因为营业税减少所致。

### 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 工资及福利 | 76,807,177.15  | 61,558,009.78 |
| 办公费   | 9,338,527.83   | 17,331,217.24 |
| 广告宣传费 | 22,649,161.62  | 11,428,506.97 |
| 折旧费   | 585,551.38     | 575,576.94    |
| 其他    | 4,621,980.29   | 1,502,121.14  |
| 合计    | 114,002,398.27 | 92,395,432.07 |

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 59,420,045.11 | 43,291,606.08 |
| 办公费    | 9,602,870.42  | 8,716,299.89  |
| 折旧费    | 3,255,008.25  | 3,781,164.44  |
| 低值易耗品  | 216,696.17    | 273,826.32    |
| 审计咨询费  | 1,897,302.72  | 482,302.72    |
| 招待费    | 359,159.43    | 171,246.75    |
| 相关税费   | 260,570.41    | 109,555.11    |
| 其他     | 2,897,429.92  | 1,636,150.64  |
| 合计     | 77,909,082.43 | 58,462,151.95 |

**65、财务费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------|---------------|----------------|
| 利息支出  | 50,221.00     | 5,411.58       |
| 利息收入  | 6,645,360.03  | 12,035,723.17  |
| 汇兑损失  | 596,748.78    | 672,864.24     |
| 汇兑收益  | 1,022,322.28  | 688,990.61     |
| 银行手续费 | 248,331.15    | 214,421.10     |
| 合计    | -6,772,381.38 | -11,832,016.86 |

**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 | -2,060.57 | 0.00  |
| 合计     | -2,060.57 |       |

**67、公允价值变动收益**

无

**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                  | -4,123,943.74 | -7,978,532.23  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 17,325,789.00 | 24,454,400.00  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 30,545.00     |                |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 975,000.00    | 650,000.00     |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 0.00          | 79,113,597.92  |
| 理财产品投资收益                        | 14,914,493.15 | 25,811,052.30  |
| 合计                              | 29,121,883.41 | 122,050,517.99 |

**69、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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 680,158.57   | 228,739.37   | 680,158.57        |
| 其中：固定资产处置利得 | 680,158.57   | 3,667.19     | 680,158.57        |
| 政府补助        | 2,087,988.51 | 5,466,040.51 | 2,087,988.51      |
| 其他          | 1,303,387.61 | 808,374.30   | 1,303,387.61      |
| 合计          | 4,071,534.69 | 6,503,154.18 | 4,071,534.69      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|-------------------------------|------|---------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| 第三方金融<br>保险行业电<br>子商务平台<br>的研发及服务产业化            | 南京市高新<br>区财政局                 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          |            | 1,359,375.00 | 与收益相关           |
| 基于云平台<br>的工业产品<br>虚拟展示技<br>术研究及产<br>业化          | 南京市高新<br>区管委会                 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          |            | 1,680,000.00 | 与收益相关           |
| 外贸行业电<br>子商务服务<br>技术研究与<br>应用                   | 科学技术部<br>条财司                  | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          | 870,181.34 | 406,396.13   | 与收益相关           |
| 小额批发<br>B2C 电子商<br>务平台                          | 南京市高新<br>技术产业开<br>发区管理委<br>员会 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          | 221,052.62 | 221,056.63   | 与收益相关           |
| 面向中小企<br>业的电子商<br>务采购服务<br>云平台建设<br>及关键技术<br>研发 | 南京市高新<br>区财政局                 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          |            | 352,941.17   | 与收益相关           |
| 基于移动电<br>子商务互联<br>网保险（金<br>融）平台                 | 南京市高新<br>区财政局                 | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          |            | 230,769.23   | 与收益相关           |
| 面向中小企   | 南京市高新                         | 补助   | 因研究开发、                          | 否              | 否          |            | 923,076.93   | 与收益相关           |

|                   |                   |    |                     |    |    |              |              |       |
|-------------------|-------------------|----|---------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 业跨境电子商务服务         | 区财政局              |    | 技术更新及改造等获得的补助       |    |    |              |              |       |
| 基于云平台的大中型企业采购管理系统 | 南京市高新技术产业开发区管理委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否  | 否  | 545,454.55   | 0.00         | 与收益相关 |
| 其他财政扶持            |                   |    |                     |    |    | 451,300.00   | 292,425.42   | 与收益相关 |
| 合计                | --                | -- | --                  | -- | -- | 2,087,988.51 | 5,466,040.51 | --    |

其他说明:

营业外收入本期发生数比上年同期发生数减少2,431,619.49元,减少比例为37.39%,减少的主要原因为:本期确认的政府补贴收入减少所致。

## 70、营业外支出

单位: 元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计  | 724,690.36   | 21,782.13 | 724,690.36    |
| 其中: 固定资产处置损失 | 39,246.16    | 21,782.13 | 39,246.16     |
| 无形资产处置损失     | 685,444.20   |           | 685,444.20    |
| 对外捐赠         | 324,885.25   | 16,245.38 | 324,885.25    |
| 其他           | 127,471.44   | 54,122.18 | 127,471.44    |
| 合计           | 1,177,047.05 | 92,149.69 | 1,177,047.05  |

## 71、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 | 9,206,335.56 | 25,223,406.63 |
| 递延所得税费用 | 265,845.07   | -2,550,500.00 |
| 合计      | 9,472,180.63 | 22,672,906.63 |

### (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                           | 26,836,251.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 4,025,437.77  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -434,588.38   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -31,221.70    |
| 非应税收入的影响                       | -146,250.00   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,063,596.44  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -37,732.96    |
| 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 | 9,004,317.55  |
| 所得税费用                          | 9,472,180.63  |

## 72、其他综合收益

详见附注57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补贴与递延收益 | 2,031,153.98  | 2,302,330.00  |
| 利息收入      | 7,324,045.63  | 1,332,000.48  |
| 收到往来款等    | 16,554,512.02 | 10,856,733.71 |
| 其他营业外收入   | 276,243.91    | 797,902.44    |
| 合计        | 26,185,955.54 | 15,288,966.63 |

### (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         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付往来款等 | 4,198,643.25  | 13,507,827.28 |
| 销售费用支出 | 27,251,656.38 | 26,901,969.46 |
| 管理费用支出 | 15,587,603.98 | 10,603,865.15 |
| 营业外支出  | 452,356.69    | 69,937.28     |
| 银行手续费  | 298,545.84    | 208,170.26    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 47,788,806.14 | 51,291,769.43 |
|----|---------------|---------------|

## 74、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                              | 17,364,071.14    | 108,793,060.69  |
| 加：资产减值准备                         | -2,060.57        |                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,892,575.12     | 4,830,750.25    |
| 无形资产摊销                           | 2,019,936.25     | 5,744,895.10    |
| 长期待摊费用摊销                         | 730,741.75       | 156,289.04      |
| 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） | 44,531.79        | 19,119.69       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 0.00             |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 0.00             |                 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | -789,344.98      | -355,567.88     |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -29,121,883.41   | -122,050,517.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 0.00             |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 196,344.29       | 31,172,583.33   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -439,053.72      | -30,172.78      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -24,237,247.84   | -28,198,865.29  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 29,110,481.38    | -18,947,331.81  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 769,091.20       | -18,865,757.65  |
| 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                          | 1,290,472,484.05 | 923,981,303.50  |
| 减：现金的期初余额                        | 922,961,172.61   | 842,216,393.91  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 367,511,311.44   | 81,764,909.59   |



## (2) 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           | 1,290,472,484.05 | 922,961,172.61 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,290,472,484.05 | 922,961,172.61 |

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

无

## 77、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      |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 26,175,620.97  | 6.6312 | 173,575,777.78 |
| 欧元    | 82,717.58      | 7.3750 | 610,042.15     |
| 港币    | 308,419.13     | 0.8547 | 263,605.83     |
| 韩元    | 382,000.00     | 0.0057 | 2,195.35       |
| 新币    | 3,285.00       | 4.9239 | 16,175.01      |
| 日元    | 469,000.00     | 0.0645 | 30,246.28      |
| 英镑    | 517.83         | 8.9212 | 4,619.66       |
| 泰铢    | 880.00         | 0.1888 | 166.14         |
| 卢布    | 4,250.00       | 0.1041 | 442.43         |
| 新台币   | 112,076,826.00 | 0.2057 | 23,054,203.11  |
| 其中：美元 | 1,481,720.85   | 6.6312 | 9,825,587.30   |
| 欧元    | 17,382.96      | 0.0000 | 0.00           |
| 新台币   | 1,308,891.00   | 0.2057 | 269,238.88     |
| 预付账款  |                |        |                |
| 其中：美元 | 668,216.70     | 6.6312 | 4,431,078.58   |
| 新台币   | 5,884,243.00   | 0.2057 | 1,210,388.79   |
| 其他应收款 |                |        |                |

|       |              |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 1,328,896.28 | 6.6312 | 8,812,177.01 |
| 新台币   | 1,021,613.00 | 0.2057 | 210,145.79   |
| 应付账款  |              |        |              |
| 其中：美元 | 368,033.15   | 6.6312 | 2,440,501.42 |
| 新台币   | 836,965.00   | 0.2057 | 172,163.70   |
| 预收账款  |              |        |              |
| 其中：美元 | 127,660.04   | 6.6312 | 846,539.26   |
| 新台币   | 5,528,426.00 | 0.2057 | 1,137,197.23 |
| 其他应付款 |              |        |              |
| 其中：美元 | 183,997.44   | 6.6312 | 1,220,123.85 |
| 新台币   | 449,453.00   | 0.2057 | 92,452.48    |
| 长期应付款 |              |        |              |
| 其中：美元 | 235,248.49   | 6.6312 | 1,559,979.79 |

(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

| 单位名称                            | 主要经营地   | 记账本位币 | 选择依据         |
|---------------------------------|---------|-------|--------------|
| inQbrands Inc.                  | 美国洛杉矶   | 美元    | 经营业务主要以美元结算  |
| 中国制造网有限公司                       | 中国香港    | 港币    | 经营业务主要以港币结算  |
| 焦点环球采购服务有限公司                    | 中国香港    | 港币    | 经营业务主要以港币结算  |
| 育见科技股份有限公司                      | 中国台湾    | 新台币   | 经营业务主要以新台币结算 |
| 文笔网路科技有限公司                      | 中国台湾    | 新台币   | 经营业务主要以新台币结算 |
| Crov Global Holding Limited     | 英属维尔京群岛 | 美元    | 经营业务主要以美元结算  |
| Focus Education Holding Limited | 开曼群岛    | 美元    | 经营业务主要以美元结算  |
| DOBA, INC.                      | 美国盐湖城   | 美元    | 经营业务主要以美元结算  |

## 78、套期

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

## 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 |
|------------|--------------|----------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 育见科技股份有限公司 | 100.00%      | 参与合并的企业在合并前后均受母公司最终控制，并且控制是非暂时性的 | 2016年06月21日 | 股权变更完成的工商变更登记日期 | 2,017,447.39      | -463,495.79        | 1,216,439.05 | -643,373.61  |

### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |           |
|------|-----------|
| --现金 | 1,107,800 |

### (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         |
|----------|--------------|--------------|
| 资产：      | 6,860,544.05 | 8,830,749.75 |
| 货币资金     | 1,920,613.91 | 3,794,844.10 |
| 应收款项     | 726,893.40   | 505,981.31   |
| 存货       | 401,410.18   | 381,882.57   |
| 固定资产     | 241,826.89   | 290,675.18   |
| 无形资产     | 3,398,953.27 | 3,653,200.76 |
| 负债：      | 175,235.63   | 1,290,137.81 |
| 借款       | 0.00         | 0.00         |
| 应付款项     | 175,235.63   | 1,290,137.81 |
| 净资产      | 6,685,308.42 | 7,540,611.94 |
| 减：少数股东权益 | 0.00         | 0.00         |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 取得的净资产 | 6,685,308.42 | 7,540,611.94 |
|--------|--------------|--------------|

### 3、反向购买

无

### 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：

本期新设立子公司的信息

| 名称                 | 期末净资产          | 本期净利润     |
|--------------------|----------------|-----------|
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 | 200,036,916.67 | 36,916.67 |

本公司于2016年8月8日成立控股子公司南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司，注册资本为人民币2个亿，于2016年纳入合并报表范围，2016年5月27日焦点进出口出资1,000万，2016年5月30日焦点科技出资15,000万。

## 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    |              |
| 新一站保险代理有限公司    | 中国南京  | 江苏省 | 网络保险   | 89.96%  |       | 通过设立或投资等方式取得 |
| 文笔网路科技有限公司     | 中国台湾  | 台湾  | 互联网应用  | 100.00% |       | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江苏中企教育科技股份有限公司 | 中国南京  | 江苏省 | 教育技术开发 | 94.59%  | 5.41% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 焦点进出口服务有限公司    | 中国南京  | 江苏省 | 进出口代理  | 100.00% |       | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江苏中服焦点电子商务有限公司 | 中国常熟  | 常熟市 | 商业服务   | 51.00%  |       | 通过设立或投资等方式取得 |

|                                 |         |         |        |         |         |                  |
|---------------------------------|---------|---------|--------|---------|---------|------------------|
| inQbrands Inc.                  | 美国      | 美国      | 商业服务   | 100.00% |         | 通过设立或投资等方式取得     |
| 中国制造网有限公司                       | 中国香港    | 香港      | 互联网应用  | 100.00% |         | 通过设立或投资等方式取得     |
| 焦点供应链服务有限公司                     | 中国苏州    | 中国苏州    | 商业服务   | 100.00% |         | 通过设立或投资等方式取得     |
| 江苏焦点工程咨询服务有限公司                  | 中国南京    | 中国南京    | 工程项目管理 | 100.00% |         | 通过设立或投资等方式取得     |
| Crov Global Holding Limited     | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资管理   |         | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得     |
| Focus Education Holding Limited | 开曼群岛    | 开曼群岛    | 培训教育   |         | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得     |
| 焦点环球采购服务有限公司                    | 中国香港    | 香港      | 采购代理   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 育见科技股份有限公司                      | 中国台湾    | 台湾      | 信息服务   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| DOBA,INC.                       | 美国      | 美国      | 电子商务   | 96.08%  |         | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司              | 中国南京    | 江苏省     | 金融服务   | 75.00%  | 5.00%   | 通过设立或投资等方式取得     |

## (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    |
|--------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 江苏中服焦点电子商务有限公司     | 49.00%   | -1,248,100.78 |                | 6,618,647.66  |
| DOBA,INC.          | 3.92%    | -137,201.27   |                |               |
| 新一站保险代理股份有限公司      | 13.04%   | -501,938.90   |                | 14,589,874.40 |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 | 20.00%   | 7,383.33      |                | 40,007,383.33 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 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          |
| 江苏中服焦点电子商务有限公司     | 13,439,843.17  | 225,811.09   | 13,665,654.26  | 158,210.06    | 0.00  | 158,210.06    | 15,941,031.99 | 290,363.83   | 16,231,395.82 | 176,807.18    |       | 176,807.18    |
| DOBA,INC.          | 8,132,444.85   | 1,080,442.76 | 9,212,887.61   | 12,792,223.45 | 0.00  | 12,792,223.45 | 11,193,214.89 | 962,312.89   | 12,155,527.78 | 12,233,185.57 |       | 12,233,185.57 |
| 新一站保险代理股份有限公司      | 132,862,480.39 | 1,300,214.70 | 134,162,695.09 | 22,306,991.30 | 0.00  | 22,306,991.30 | 91,639,950.04 | 1,674,935.28 | 93,314,885.32 | 11,315,969.96 |       | 11,315,969.96 |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 | 200,036,916.67 | 0.00         | 200,036,916.67 | 0.00          | 0.00  | 0.00          |               |              |               |               |       |               |

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    |
| 江苏中服焦点电子商务有限公司     | 14,517.04     | -2,547,144.44 | -2,547,144.44 | -2,768,402.16 | 0.00         | -884,508.42 | 0.00   | -983,943.67 |
| DOBA,INC.          | 16,321,237.62 | -3,500,032.44 | -3,501,678.05 | -3,883,576.02 | 0.00         | 0.00        | 0.00   | 0.00        |
| 新一站保险代理股份有限公司      | 20,807,200.07 | -6,584,811.57 | -6,584,811.57 | 2,346,187.83  | 5,219,780.23 |             |        |             |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 |               | 36,916.67     | 36,916.67     | 36,916.67     | 0.00         | 0.00        | 0.00   | 0.00        |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## 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：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 4,550,009.10  | 7,450,314.73  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -2,900,305.63 | -927,878.07   |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -2,900,305.63 | -927,878.07   |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 38,106,599.44 | 5,023,280.61  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -420,104.32   | -5,851,094.92 |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -420,104.32   | -5,851,094.92 |

## 十、公允价值的披露

## 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值         |            |            |                |
|----------------|----------------|------------|------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --             | --         | --         | --             |
| （一）可供出售金融资产    | 232,960,000.00 |            |            | 232,960,000.00 |
| （1）权益工具投资      | 232,960,000.00 |            |            | 232,960,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 232,960,000.00 |            |            | 232,960,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --             | --         | --         | --             |

## 十一、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 沈锦华先生 | 无   | 无    | 无    | 57.98%       | 57.98%        |

本企业的母公司情况的说明

截止 2016 年 6 月 30 日止，沈锦华先生持有本公司流通股 68,131,161 股。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1。

### 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 9.2。

### 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   |
|-------------------|---|
| 南京艾普太阳能设备有限公司     | 本公司控股股东沈锦华先生持有该公司 65.02% 股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制         |
| 江苏赛联信息产业研究院股份有限公司 | 本公司持有该公司 4.00% 的股份，本公司实际控制人沈锦华先生担任该公司董事               |
| 南京太阳花健康产业投资有限公司   | 本公司控股股东沈锦华先生持有该公司 98% 股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制            |
| 库珀有氧大健康产业有限公司     | 南京太阳花健康产业投资有限公司持有该公司 44.45% 的股份，本公司实际控制人沈锦华先生担任该公司董事长 |
| 南京猎豹文化传媒有限公司      | 南京太阳花健康产业投资有限公司持有该公司 33.33% 的股份，本公司实际控制人沈锦华先生担任该公司董事长 |

### 5、其他

为满足新一站发展的资金需求，激励新一站员工的工作积极性，同时根据新一站目前的资产情况及今后的发展规划，公司控股股东沈锦华先生与新一站员工成立的员工持股平台南京新一站投资管理中心（有限合伙）以货币资金 3,644.16 万元全额认缴新一站新增 1,500 万元注册资本。本次增资完成后，公司仍持有新一站 10,000 万元的出资，占新一站注册资本的 86.96%。南京新一站投资管理中心（有限合伙）持有新一站注册资本的 13.04%。由于南京新一站投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人沈锦华先生系公司控股股东（截止 2016 年 1 月 29 日对外披露日，沈锦华先生直接持有公司股票 68,865,761 股，占公司总股本的 58.61%），故南京新一站投资管理中心（有限合伙）认缴新一站注册资本，构成关联交易。



## 十二、股份支付

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

无

## 十五、其他重要事项

请参见“第五章、重要事项之十二、其他重要事项的说明”。

## 十六、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 | 1,446,506.83 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 1,446,506.83 | 225,769.78 | 1.00% | 0.00 | 0.00% | 225,769.78 |
| 合计                   | 1,446,506.83 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 1,446,506.83 | 225,769.78 | 1.00% | 0.00 | 0.00% | 225,769.78 |

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 | 1,446,506.83 | 0.00 | 0.00% |

|    |              |      |       |
|----|--------------|------|-------|
| 合计 | 1,446,506.83 | 0.00 | 0.00% |
|----|--------------|------|-------|

(2) 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 | 金额         | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备 |
|------|------------|---------------|------|
| 客户 1 | 330000.00  | 22.81%        | 0    |
| 客户 2 | 222769.78  | 15.40%        | 0    |
| 客户 3 | 194200.00  | 13.43%        | 0    |
| 客户 4 | 194000.00  | 13.41%        | 0    |
| 客户 5 | 106500.00  | 7.36%         | 0    |
| 合计   | 1047469.78 | 72.41%        | 0    |

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  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,415,403.35 | 100.00% | 100,000.00 | 1.56% | 6,315,403.35 | 2,719,477.26 | 100.00% | 100,000.00 | 3.68% | 2,619,477.26 |
| 合计                    | 6,415,403.35 | 100.00% | 100,000.00 | 1.56% | 6,315,403.35 | 2,719,477.26 | 100.00% | 100,000.00 | 3.68% | 2,619,477.26 |

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 | 6,196,226.75 | 0.00       | 0.00%   |
| 3 至 4 年 |              |            | 0.00%   |
| 4 至 5 年 | 119,176.60   |            | 0.00%   |
| 5 年以上   | 100,000.00   | 100,000.00 | 100.00% |

|    |              |            |       |
|----|--------------|------------|-------|
| 合计 | 6,415,403.35 | 100,000.00 | 1.56% |
|----|--------------|------------|-------|

## (2) 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  | 4,503,565.31 | 398,524.37   |
| 备用金  | 370,410.47   | 60,300.00    |
| 押金   | 1,447,447.73 | 1,199,010.49 |
| 代垫款  | 93,979.84    | 1,061,642.40 |
| 合计   | 6,415,403.35 | 2,719,477.26 |

## 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     | 654,679,862.40 | 9,693.71 | 654,670,168.69 | 466,675,829.40 | 9,693.71 | 466,666,135.69 |
| 对联营、合营企业投资 | 42,656,608.54  |          | 42,656,608.54  | 12,473,595.34  | 0.00     | 12,473,595.34  |
| 合计         | 697,336,470.94 | 9,693.71 | 697,326,777.23 | 479,149,424.74 | 9,693.71 | 479,139,731.03 |

## (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 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 中国制造网有限公司      | 49,297,393.71  | 1,746,933.00  |      | 51,044,326.71  |          | 9,693.71 |
| 新一站保险代理股份有限公司  | 100,000,000.00 |               |      | 100,000,000.00 |          |          |
| 江苏中企教育科技股份有限公司 | 35,000,000.00  |               |      | 35,000,000.00  |          |          |
| 文笔网路科技有限公司     | 53,220,235.69  |               |      | 53,220,235.69  |          |          |
| 焦点进出口服务有限公司    | 50,000,000.00  |               |      | 50,000,000.00  |          |          |
| inQbrands Inc. | 157,958,200.00 | 36,257,100.00 |      | 194,215,300.00 |          |          |

|                    |                |                |  |                |  |          |
|--------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|----------|
| 江苏中服焦点电子商务有限公司     | 10,200,000.00  |                |  | 10,200,000.00  |  |          |
| 焦点供应链服务有限公司        | 10,000,000.00  |                |  | 10,000,000.00  |  |          |
| 江苏焦点工程咨询服务有限公司     | 1,000,000.00   |                |  | 1,000,000.00   |  |          |
| 南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司 |                | 150,000,000.00 |  | 150,000,000.00 |  |          |
| 合计                 | 466,675,829.40 | 188,004,033.00 |  | 654,679,862.40 |  | 9,693.71 |

(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<br>期末余额      |    |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|------------|------|-------------------|----|
|                             |                  | 追加投资             | 减少投资            | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动        | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                   | 其他 |
| 一、合营企业                      |                  |                  |                 |                     |              |                   |                     |            |      |                   |    |
| 江苏健康<br>无忧网络<br>科技有限<br>公司  | 7,450,314<br>.73 |                  |                 | -2,900,30<br>5.63   |              |                   |                     |            |      | 4,550,009<br>.10  |    |
| 小计                          | 7,450,314<br>.73 |                  |                 | -2,900,30<br>5.63   |              |                   |                     |            |      | 4,550,009<br>.10  |    |
| 二、联营企业                      |                  |                  |                 |                     |              |                   |                     |            |      |                   |    |
| 南京点品<br>网络科技<br>有限公司        | 420,839.7<br>3   |                  |                 | -45,755.6<br>0      |              |                   |                     |            |      | 375,084.1<br>3    |    |
| 吉林省安<br>信电子商<br>务有限公<br>司   | 4,602,440<br>.88 |                  |                 | -97,759.9<br>5      |              |                   |                     |            |      | 4,504,680<br>.93  |    |
| 深圳市慧<br>业天择投<br>资控股有<br>限公司 |                  |                  | -803,533.<br>79 | 803,533.7<br>9      |              | 30,306,95<br>6.94 |                     |            |      | 30,306,95<br>6.94 |    |
| 江苏中堃<br>数据技术<br>有限公司        |                  | 3,000,000<br>.00 |                 | -415,714.<br>41     |              |                   |                     |            |      | 2,584,285<br>.59  |    |

|              |               |              |             |               |  |               |  |  |  |               |  |
|--------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--|---------------|--|--|--|---------------|--|
| 徐州新路网络科技有限公司 |               | 1,000,000.00 |             | -664,408.15   |  |               |  |  |  | 335,591.85    |  |
| 小计           | 5,023,280.61  | 4,000,000.00 | -803,533.79 | -420,104.32   |  | 30,306,956.94 |  |  |  | 38,106,599.44 |  |
| 合计           | 12,473,595.34 | 4,000,000.00 | -803,533.79 | -3,320,409.95 |  | 30,306,956.94 |  |  |  | 42,656,608.54 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 221,160,674.69 | 62,525,796.76 | 194,583,741.32 | 49,777,183.00 |
| 其他业务 | 1,701,567.94   | 643,122.84    | 1,176,131.54   | 479,775.32    |
| 合计   | 222,862,242.63 | 63,168,919.60 | 195,759,872.86 | 50,256,958.32 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -4,123,943.74 | -7,978,532.23 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 17,325,789.00 |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 30,545.00     |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 975,000.00    | 650,000.00    |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               |               | 79,113,597.92 |
| 理财产品投资收益                        | 13,220,481.45 | 23,961,379.43 |
| 合计                              | 27,427,871.71 | 95,746,445.12 |

### 十七、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 | 17,964,343.06 | 主要系转让联营企业慧业天择 1.9251% 的股权所致 |

|   |               |                   |
|---|---------------|-------------------|
| 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）   | 2,087,988.51  |                   |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 14,914,493.15 | 主要系购买银行类理财产品带来的收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 30,545.00     |                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 165,884.50    |                   |
| 减：所得税影响额  | 5,049,760.21  |                   |
| 少数股东权益影响额   | 326,008.63    |                   |
| 合计  | 29,787,485.38 | --                |

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          | 1.00%      | 0.1626      | 0.1626      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.56%     | -0.0909     | -0.0909     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的2016年半年度报告正本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

焦点科技股份有限公司

董 事 会

2016年8月24日