



盘石股份

NEEQ : 834009

浙江盘石信息技术股份有限公司

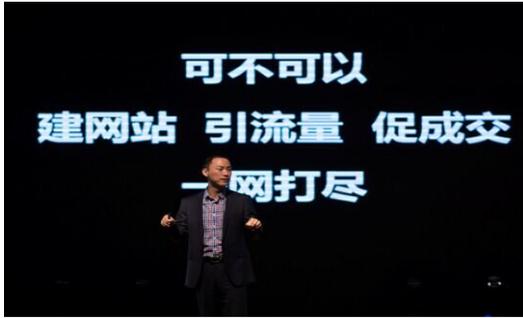
Zhejiang pan shi information technology co.,LTD.



年度报告

2015

公司年度大事记



盘石 2015 新年新品发布会，发布盘石网盟媒介导航 5.0 版本、中小企业网络营销电商平台中国批发市场、中批旺铺 1.0。



盘石承办的第二届中国电子商务行业门户大会在北京国际会议中心隆重召开。吸引中国数千家中国电子商务行业门户参会，已经成为中国电子商务行业门户盛会。



盘石“五洲四海”—2015 年度新产品发布会，发布盘石 CPS 电商联盟、龙盘广告管理系统 8.0 版本、网盟导航 5.0、中批旺铺 2.0、盘石全球移动推广 RockyMobi。



田宁出席乌镇举行的第二届世界互联网大会。在“互联网创新与可持续发展”论坛上，为参会者带来了“中小企业与互联网创新”专题演讲。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	浙江盘石信息技术股份有限公司
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015年1月1日-2015年12月31日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
盘龙教育	指	杭州盘龙教育咨询有限公司
《公开转让说明书》	指	《浙江盘石信息技术股份有限公司公开转让说明书》（申报稿）
CPM	指	Cost-per-mille/Cost-per-Thousand-Impressions 的缩写，即每千次印象费用。
CPC	指	Cost-per-click，每次点击的费用。根据广告被点击的次数收费。
CPI	指	Cost-per-Installation 的缩写，即每次安装的费用。
CPA	指	Cost-per-Action 的缩写，即每次行动的费用。
CPS	指	Cost-for-per-Sale，根据销售额支付的费用。
TB	指	太字节（Terabyte），计算机存储容量单位，1TB=1024GB。
DSP	指	Demand Side Platform，是一种在线广告平台。它服务于广告主，帮助广告主在互联网或者移动互联网上进行广告投放。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了2015年度审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	互联网信息服务行业的发展水平与宏观经济的景气程度相关性很高，宏观经济波动将带动互联网广告和其他增值业务的收入出现一定程度的波动。当经济处于低迷时期，企业的盈利大幅下降，市场需求萎缩，企业没有足够的资金投放到广告中；而且，当市场活跃程度很低时，用户需求对广告投入的弹性变小，导致广告拉动需求的效果不显著，从而降低企业投放广告的热情。
技术未能跟上发展的风险	与传统行业相比，互联网行业具有用户需求转换快、盈利模式创新多等特点，同时，互联网是一个高速发展的行业。企业只有不断加大新技术的研发投入、及时跟进互联网技术的革新，符合互联网用户需求的变动方向，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。公司现有业务的开展，在产品开发、数据挖掘及分析等方面对相关互联网技术有较高的要求，如果无法及时跟进互联网技术的革新，更好的符合需求的变动，公司将可能面临技术水平落后、服务缺乏亮点等风险，从而在一定程度上削弱公司的市场竞争力，对公司的盈利水平造成不利影响。
市场竞争的风险	互联网广告行业是一个市场空间巨大的行业，发展速度远超传统广告行业，但是我国互联网广告行业基本处于完全竞争状态，行业内各种类型的广告营销公司数量众多，虽然立足点有所差异，但是互联网广告营销市场整体竞争激烈。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，尽管公司不断提升自身业务水平、创新能力以及营销能力，但面对大量竞争对手，不排除公司的业务、财务状况及经营业绩受到不利影响冲击的风险。

互联网监管相关法律法规不够健全的风险	<p>我国互联网相关行业正在经历日新月异的变革和发展，目前已逐步成为推动和优化其他产业发展的主要推动力。然而，我国互联网相关的法律法规，如《互联网信息服务管理办法》、《电信业务经营许可管理办法》以及《电信业务分类目录》等规章制度提出的时间较早，已滞后于互联网相关行业的发展。目前，互联网相关企业新业务的开展更多的是一种探索性的行为，并无明确的法律法规加以规范和制约。相关法律法规后续的推出，对现有企业业务的持续发展存在潜在的监管变动风险。</p> <p>互联网广告营销服务的法制建设尚处于起步阶段，目前主要受《广告法》的调整，随着其他相关法律法规的不断提出，后续也存在因监管变动而带来一定的风险。而且，就互联网广告营销服务行业而言，目前在网络诚信建设、网络知识产权保护、网络犯罪防范等方面缺乏强有力的法制约束和保障。另外，互联网营销服务行业规范性的服务标准不完善，使得部分市场参与者利用低廉的价格吸引客户，并提供劣质的服务，一定程度上影响了行业健康有序的发展。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>2014年10月9日，公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的编号为GF201433000170号的高新技术企业证书，该证书有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果上述国家税收优惠政策发生较大变动，或公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生较大不利影响。</p>
应收账款增加的风险	<p>由于公司在2015年增加了移动广告推广业务，使得公司应收账款增加，应收账款主要为应收广告主款项，为了保证应收账款及时收回，公司建立了完善的应收账款管理体系，主要加强对应收账款的事前控制和事中事后控制。</p>
公司IT系统运行故障的风险	<p>公司的所有业务操作，包括广告主广告投放条件设定、广告实时竞价、广告投放，以及相关数据的记录，均依托于自行研制的IT系统。如若IT系统出现运行故障，将对公司的业务运行带来重大不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为田宁。公司实际控制人对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>1、本期公司经营性现金流大幅增加，原先“经营性现金流不足的风险”大幅降低；</p> <p>2、本期新增应收账款增加的风险，原因系公司增加移动广告推广业务，应收账款抓哟为应收广告主款项。</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江盘石信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Panshi Information Technology Co.,LTD
证券简称	盘石股份
证券代码	834009
法定代表人	田宁
注册地址	杭州市拱墅区祥园路 45 号 3 幢
办公地址	杭州市拱墅区祥园路 45 号 3 幢
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦五楼
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	方国华、李明明
会计师事务所办公地址	杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董煌阁
电话	0571-87755188
传真	0571-87755018
电子邮箱	tzzgx@adpanshi.com
公司网址	http://www.adyun.com
联系地址及邮政编码	杭州市拱墅区祥园路 45 号 3 幢，310015
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书处

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
行业（证监会规定的行业大类）	互联网和相关服务业
主要产品与服务项目	互联网广告营销服务及配套服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	22,000,000
控股股东	田宁
实际控制人	田宁

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9113301007682221453	是
税务登记证号码	9113301007682221453	是
组织机构代码	9113301007682221453	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	68,669,055.95	24,913,388.25	175.63%
毛利率%	82.95%	86.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,188,695.91	-11,614,479.52	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,260,729.91	-15,045,500.57	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	74.96%	-	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	58.32%	-	-
基本每股收益	0.60	-	-

注：公司 2014 年度的加权平均净资产为负数，该期间的加权平均净资产收益率无法合理反映公司的盈利能力。

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	115,001,362.61	17,200,643.39	568.59%
负债总计（元）	74,116,358.57	39,533,584.44	87.48%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	40,885,004.04	-22,332,941.05	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.86	-4.11	-
资产负债率%	64.45%	229.84%	-
流动比率	1.48	0.28	-
利息保障倍数	-	-	-

（三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,438,558.48	-4,742,485.78	-
应收账款周转率	36.97	261.80	-
存货周转率	-	-	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	568.59%	-29.00%	-
营业收入增长率%	175.63%	-23.43%	-
净利润增长率%	-	-	-

（五）股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本（股）	22000000	5434783	304.80%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-
注：公司于2015年6月30日变更为股份公司，上年期末股份数为有限公司阶段的注册资本。			

（六）非经常性损益

项目	金额（元）
计入当期损益的政府补助	1,909,970.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	129,302.88
委托他人投资或管理资产的损益	1,177,795.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,018.45
非经常性损益合计	2,934,049.86
所得税影响数	6,083.86
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,927,966.00

（七）因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

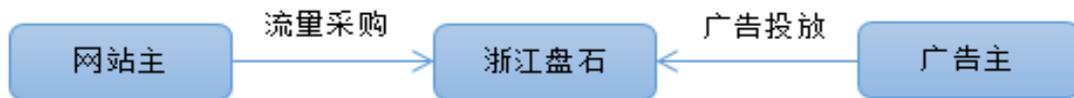
第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

随着经济的全球化，市场的竞争越来越激烈，传统的广告业已无法满足市场和用户的需求，互联网广告行业应势而生，盘石是最早接触互联网行业的领跑者之一，公司目前立足于服务中小企业为主的网盟广告推广服务，通过自行研发的盘石网盟广告系统为广告主提供精准营销和数据支持服务，为网站主提供广告客户资源和数据支持服务，并通过盘石网盟广告系统对用户信息和财务数据进行统一管理。

在盘石网盟的业务中，公司主要充当整合和匹配广告投放需求与用户流量的中间服务商角色，业务模式如下图所示：



随着公司技术实力的提升，公司不断开拓新兴互联网营销服务业务，报告期内，公司已实现在全球移动推广业务领域的开拓，并开始在 CPS 领域进行尝试。

就全球移动推广业务而言，公司搭建了相应技术平台，主营业务为移动互联网广告营销服务和移动应用及游戏全球发行。对于移动互联网广告营销服务，公司主要通过全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”为全球广告主提供产品推广服务；对于移动应用及游戏全球发行业务，公司搭建了 RockyTop 发行平台，为内容开发商提供面向全球的，包括推广、运营及支付一体化的发行服务。

全球移动推广业务的模式如下图所示：



(1) 该业务主要涉及的角色有广告商，媒介商，Mediabuy 团队。广告商拥有移动广告市场营销的需求，需进行目标用户获取；媒介商为能够为移动广告提供目标广告位，触及移动端用户，从而实现营销目的的企业；Mediabuy 团队为自建流量采买团队，可以在 Facebook、Google 及 Twitter 等全球性主流平台上进行广告投放。

(2) 业务模式

公司为广告主在移动互联网领域提供产品推广和品牌营销服务，广告主在投放完成后根据实际的投放结果向公司支付推广费用。公司通过与广大的移动应用媒介商合作，采取嵌入 SDK 的方式或其他技术方式使其成为公司的广告投放媒介；广告内容在媒介完成展示或达成投放效果后，公司将与媒介商就从广告主处获得的收益进行分成。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	是
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	是
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	是

商业模式是否发生变化	是
------------	---

（二）报告期内经营情况回顾

2015年盘石股份直面机遇，公司在原有网盟业务得以发展的同时，搭建了全球移动互联网广告投放平台，开拓移动互联网广告营销服务和移动应用及游戏全球发行业务。对于全球移动互联网广告投放业务，主要通过全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”为全球广告主提供产品推广服务；对于移动应用及游戏全球发行业务，公司搭建了RockyTop发行平台，为内容开发商提供面向海外的，包括推广、运营及支付一体化的发行服务。逐步建立起盘石股份全球多屏推广平台，快速切入移动领域，跨平台业务战略布局，目前PC及移动端业务相互支撑，协同发展。报告期内，公司实现营业收入68,669,055.95元，净利润13,188,695.91元，成功实现业绩扭转。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	68,669,055.95	175.63%	-	24,913,388.25	-23.43%	-
营业成本	11,706,308.11	236.34%	17.05%	3,480,498.58	-7.79%	13.97%
毛利率	82.95%	-	-	86.03%	-	-
管理费用	29,085,227.84	10.32%	42.36%	26,364,147.89	-31.32%	105.82%
销售费用	17,532,292.03	35.88%	25.53%	12,902,535.44	-11.04%	51.79%
财务费用	119,562.87	92.78%	0.17%	62,020.19	-8.25%	0.25%
营业利润	12,605,541.47	183.92%	18.36%	-15,020,705.87	-37.34%	-60.29%
营业外收入	2,054,923.76	-42.06%	2.99%	3,546,902.57	-62.01%	14.24%
营业外支出	504,180.61	241.07%	0.73%	147,822.65	-42.58%	0.59%
净利润	13,188,695.91	213.30%	19.21%	-11,640,455.63	21.98%	-46.72%

项目重大变动原因：

1、营业收入变动比例超过30%

公司2015年实现营业收入68,669,055.95元，较2014年增长175.63%，其中传统优势盘石网盟业务发展势头迅猛，实现营业收入较2014年翻倍增长，公司拓宽移动领域，建立全球移动广告投放平台“RockyMobi”和移动应用及游戏全球发行平台“RockyTop”，呈现传统优势业务与移动等新业务共同发展的良性局面；

2、营业成本变动比例超过30%

公司2015年营业成本11,706,308.11元，较2014年大幅增加系全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”和移动应用及游戏全球发行平台“RockyTop”的初期业务推广阶段成本较大所致；

3、销售费用变动比例超过30%

公司2015年度销售费用17,532,292.03元，较2014年度大幅增加，主要原因系公司扩充营销人员以支撑业务的业务扩张，相应人员增加带来的薪酬福利增长所致；

4、财务费用变动比例超过30%

公司2015年度财务费用119,562.87元，较2014年度大幅增加，主要原因系公司通过第三方交易平台收款，营业规模扩大的基础上导致交易手续费增加；

5、营业利润变动比例超过30%

公司2015年度实现营业利润12,605,541.47元，主要原因系公司盘石网盟业务规模扩张，以及全球移动推广业务的快速发展；

6、营业外支出变动比例超过30%

公司2015年度营业外支出504,180.61元，较2014年度大幅增加系由于下辖原舟山子公司申报的科技项目因该公司注销，退还舟山科技产业园区补助款所致；

7、净利润变动比例超过30%

公司 2015 年度实现净利润 13,188,695.91 元，较 2014 年度大幅增加，主要原因系公司盘石网盟业务规模扩张，以及全球移动推广业务的快速发展。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	68,460,228.99	11,706,308.11	24,400,932.23	3,480,498.58
其他业务收入	208,826.96	-	512,456.02	-
合计	68,669,055.95	11,706,308.11	24,913,388.25	3,480,498.58

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
互联网广告营销服务	58,393,116.59	85.04%	16,737,920.74	67.18%
配套服务	10,067,112.40	14.66%	7,663,011.49	30.76%
其他业务收入	208,826.96	0.30%	512,456.02	2.06%

收入构成变动的原因

1、报告期初，互联网广告营销服务主要内容为盘石网盟业务，报告期内新增了全球移动推广服务，两者虽回归为互联网广告营销服务，但仍属于业务构成的新增；

2、公司2015年营业收入68,669,055.95元，其中传统优势盘石网盟业务发展势头迅猛，实现营业收入较2014年翻倍增长；公司新建全球移动广告投放平台“RockyMobi”和移动应用及游戏全球发行平台“RockyTop”，移动业务从无到有为企业带来新的业务增长点；

3、公司配套服务收入较2014年增加系2015年盘石增值服务随业务扩张，同比增长所致；

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	27,438,558.48	-4,742,485.78
投资活动产生的现金流量净额	9,354,138.94	4,482,102.79
筹资活动产生的现金流量净额	61,634,996.23	0.00

现金流量分析：

2015年，公司现金流量规模显著增大，系公司盘石网盟推广业务发展迅猛所致，同时公司搭建完成移动“RockyMobi”和“RockyTop”平台，实现向移动互联网广告数字营销和移动应用及游戏全球发行业务的迈进；

1、在经营活动现金流量方面，公司加大营销力度，传统优势网盟推广业得以进一步的发展，新增客户数量及到账业绩金额较2014年末明显增加；同时，公司新涉足的全球移动端业务中渠道方的结算周期较短而与客户结算周期较长，公司开展需具备一定的垫资能力，导致公司经营性现金流流出有所增加。但是由于盘石网盟业务增长较快，综合两者的影响，公司2015年经营活动净现金流为27,438,558.48元，较前一年度有大幅增长。

2、在投资活动现金流量方面，由于公司账上现金较为充裕，加大了现金理财管理，所得利息大幅增加；

3、在筹资活动现金流量方面，由于公司拓宽移动业务领域，为了保证业务扩展期顺利发展，公司积极筹措资金，采用股权融资方式获取了资金，从而产生了规模较大的筹资活动净现金流入。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名客户	5,705,248.94	8.33%	否
2	第二名客户	2,056,212.90	3.00%	否
3	第三名客户	1,886,792.45	2.76%	否
4	第四名客户	1,778,646.76	2.60%	否

5	第五名客户	1,312,625.44	1.92%	否
合计		12,739,526.49	18.61%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名供应商	1,992,942.78	17.02%	否
2	第二名供应商	1,409,782.19	12.04%	否
3	第三名供应商	997,972.98	8.53%	否
4	第四名供应商	992,924.50	8.48%	否
5	第五名供应商	566,037.72	4.84%	否
合计		5,959,660.17	50.91%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,542,958.52	10,652,943.06
研发投入占营业收入的比例	13.90%	42.76%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	99,346,678.77	11,013.24%	86.39%	893,949.09	-22.56%	5.20%	81.19%
应收账款	3,621,004.76	3,764.26%	3.15%	93,705.05	-3.02%	0.54%	2.61%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,346,904.99	-29.58%	3.78%	6,172,495.81	32.96%	35.89%	-32.11%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	115,001,362.61	568.59%	-	17,200,643.39	-29.00%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

公司2015年末货币资金余额99,346,678.77元，较年初大幅增长，主要系公司新增移动领域业务，传统互联网广告业务扩张态势良好，且通过股权融资等方式获得大额融资所致；

2、应收账款

公司2015年末应收账款账面价值3,621,004.76元，较年初大幅增长，主要系公司搭建移动“RockyMobi”，实现向移动互联网广告数字营销和移动应用及游戏全球发行的业务，新引入业务需要为客户先期垫付营销费用，导致应收账款较高；

3、固定资产

公司2015年末固定资产账面价值4,346,904.99元，主要系公司业务属于轻资产业务，前期2012-2014年已完成初期投入，后续对固定资产投入较少，折旧大于新增固定资产投入所致；

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司无新设子公司或参股公司的情形。

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司运用阶段性闲置自有资金通过浦发银行保本银行短期理财产品进行投资，是在确保公司日常运营及资金安全的前提下实施的，不会影响公司的主营业务运营及日常资金流转的资金需求。进行适度的现金管理能提高资金使用效益，有利于提升公司整体业绩，并为公司股东谋取更高的投资回报。

（三）外部环境的分析

公司从事的业务属于互联网和相关服务，因而，公司的发展受到互联网广告行业法规政策的影响，涉及相关法规政策包括：《中华人民共和国广告法》、《互联网信息服务管理办法》、《信息网络传播权保护条例》、《国务院办公厅关于加快发展服务业的若干政策措施的实施意见》、《国家工商总局 国家发展委员会关于促进广告业发展的指导意见》、《文化产业振兴规划》、《关于深入贯彻落实科学发展观、积极促进经济发展方式加快转变的若干意见》、《产业结构调整指导目录》以及《互联网行业“十二五”发展规划》。

根据艾瑞咨询 2015 年度中国网络广告核心数据显示，中国网络广告市场规模达到 2093.7 亿元，同比增长 36.0%，较去年增速有所放缓，但仍保持高位。随着网络广告市场发展不断成熟，未来几年的增速将趋于平稳，预计至 2018 年整体规模有望突破 4000 亿元。2015 年中国经济整体呈现稳中趋缓的“新常态”，广告主在传统媒体广告投入整体有所下滑，而更多广告投入转移到网络广告中，尤其是搜索、电商平台、视频、社交中。中国网络广告市场在此背景下，2015 年已突破 2000 亿，增速仍保持较高水平。广告主预算继续向数字媒体倾斜，对网络广告的需求也更加多元，多方因素共同加速了网络广告市场规模的进一步发展。

2015 年移动广告市场规模达到 901.3 亿元，同比增长率高达 178.3%，发展势头十分强劲。移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速。预计到 2018 年，中国移动广告市场规模将突破 3000 亿，在网络广告市场的渗透率近 80%。随着越来越多的人从 PC 转向智能机和平板，广告市场也开始渐渐向移动平台转移。由于海外手机互联网媒体资源相对分散、媒体间市场份额不均衡、海外各国各州广告媒体发展程度参差不齐，公司多层次的媒体对接模式更有利于推广提升精准度和效率。

（四）竞争优势分析

公司为客户提供互联网广告营销服务的核心技术主要包括三大技术：海量数据挖掘分析技术、网站媒介质量评估系统及网络广告防作弊检测技术。上述技术均为公司自主研发所得。

1、海量数据挖掘分析技术

公司在杭州、宁波、大连等地部署了大量服务器，每天抓取超过 3TB 的用户上网行为数据。通过盘石 DMP（数据管理平台，Data Management Platform）系统，采用先进的算法将海量的受众信息数据分为 1000 多个小类，通过机器自动学习，整合为可被广泛应用的集成数据库。

基于 DMP 系统，公司开发了盘石 DSP（需求方平台，Demand Side Platform）系统、盘石 RTB（实时竞价系统，Real Time Bidding）系统、盘石 SSP（媒体服务平台，Sell Side Platform）系统以及 AD Exchange（广告交易平台）系统。

（1）盘石 DSP 系统

盘石 DSP 服务于广告主，为其提供广告资源的程序化购买。通过盘石 DSP 系统，广告主可以对每一次广告展示曝光进行实时竞价，并将有效的广告信息精准地推送至目标受众，从而高效精确地实现广告营销目标。此系统核心技术在于高速的数据运算技术，以及用户定向技术。

（2）盘石 RTB 系统

盘石 RTB 系统可做到广告实时投放。当浏览加盟站点时，加盟站点将该用户信息传送至公司 DMP 系统，DMP 系统将对该信息进行解读，并与 DSP 端广告主的需求进行匹配，并最终在 RTB 系统上进行最终的匹配。这一切操作仅在 100 毫秒内执行完毕。RTB 系统对算法，技术和数据有较高的要求。

（3）盘石 SSP 系统

公司面向网站主的 SSP 系统支持媒体控制推广内容，同时提供推广资源管理和广告位优化、展示有效性优化等多重

功能，提高媒体推广资源售卖的效率。

（4）盘石 AD Exchange

盘石互联网广告交易平台已经开通接口，可以接入全球主流广告交易平台包括：Google Double Click, InMobi, PubMatic, OpenX, Nexage, MoPub, Adingo, AdIQity, TapSense, Smaato, Flurry, 日均最高页面浏览量能达到 100 亿次。

2、网站媒介质量评测系统

盘石网站媒介质量评测系统，经过多年的积累，累积接入的网站覆盖 36 大行业垂直网站及众多国内一线主流媒体，如：央视网、财富中文网、福布斯中文网、央广网、iResearch 等主流媒体。该系统通过对接各大权威数据平台，实时同步站点信息，以保证系统最短时间获取网站数据，并对申请加入盘石网盟的网站进行智能评级。智能评级从近 10 个维度分别计算评估结果，最终将加盟网站划分为 5 个等级。

通过媒介质量评估系统，公司严格把控加盟网站网站级别、权重、友链等一系列涉及网站质量的各项指标，以确保合作的网站媒体是优质的、正规的、合法的。同时结合日常数据监测查询，一旦加盟网站出现异常，系统将及时监测到异常数据，并对其进行处理。

3、网络广告防作弊监测技术

盘石数据管理平台（PanshiDMS 平台）是公司自建的站点数据监测平台，通过实时访问公司的数据库，调取海量站点信息，多维度分析站点质量。通过该数据管理平台特有的动态数据挖掘技术和访客行为动态跟踪技术，一旦某站点出现异常，将启动异常报警模块，提醒管理员及时处理。加盟网站异常情况监测指标包括：站点流量数据、终端用户 IP、IP 段流量分布、用户访问行为、地域分布数据等。

（五）持续经营评价

公司在过去三年均形成与同期业务相关的持续营运记录。在 2015 年公司实现了业务拓展，涉及移动互联网领域，建立全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”为全球广告主提供产品推广服务和移动应用及游戏全球发行的 RockyTop 平台，逐步建立起盘石全球多屏移动推广平台，跨平台的业务战略布局，使公司的持续经营能力得到了明显提升，具体说明如下：

1、公司业务符合行业发展趋势

一方面，全球范围内的互联网营销市场仍处于快速发展阶段，未来几年的增速将趋于平稳，预计至 2018 年整体规模有望突破 4000 亿元。尤其是在全球移动智能设备性能持续提升、移动互联网宽带网络不断普及和移动互联网用户消费习惯的逐步改变，全球移动数字营销产业仍将保持快速发展。另一方面，在经历了多年的快速增长后，我国手机网民规模的增长已经放缓，移动应用的普及率已经较高、大量优质的应用已经在国内市场相对饱和，应用开发商和运营商的出海需求巨大。在这一产业背景下，公司立足中国放眼全球，以盘石网盟营销业务为核心建立竞争优势，以移动数字营销业务及移动网游海外发行延伸业务范围，并为更多的中小企业提供多元化的增值服务，符合行业发展趋势，具备广阔的发展空间。

2、报告期内业务体系发展迅速

盘石网盟自推出开始立足于服务中小企业，销售区域从浙江省拓宽到全国，不断完善销售区域构架，致力于提升客户的广告投放效果。公司盘石网盟推广业务发展迅猛，同时公司搭建完成移动“ROCKYMOBI”业务体系，实现向移动互联网广告数字营销和移动应用及游戏全球发行业务的迈进。

3、公司将持续新项目的开发，在可预见的将来实现业务发展的全面移动化

RockyMobi 是公司搭建的全球移动互联网广告投放平台，主营业务为移动互联网广告营销服务和移动应用及游戏全球发行业务。对于移动数字营销业务，主要通过全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”为全球广告主提供产品推广服务；对于移动应用及游戏全球发行业务，公司搭建了 RockyTop 发行平台，为内容开发商提供面向海外的，包括推广、运营及支付一体化的发行服务。RockyMobi 专注于移动数字营销业务和移动网游海外发行业务，具备较强的竞争力，建立起覆盖全球众多国家和地区、每日展示巨量的移动流量体系“RockyMobi”，并拥有涵盖数量巨大的设备数据和精深个人定向标签的用户数据库，已服务过的客户包括百度，UC，360，猎豹移动，Opera 等知名企业。

4、构建了合理且完善的质量控制体系

为保证业务的持续、稳定开展，公司构建了完善的业务风控体系，通过各种方式对业务进行监控和考察，如通过多维度的业务数据实时监控和报警系统以保证业务的持续平稳运行。

(1) 客户甄选方面，在承接移动数字营销合同或订单之前，会对拟推广产品以及相关竞争产品进行分析、对该等产品推广方企业经济实力进行考察，选择具备付款能力企业的优质产品进行数字营销推广，保证客户及推广源的质量；

(2) 在流量筛选方面，以展示量、转化率、客户群体属性、渠道类别等核心指标建立了流量接入评估体系，并对核心渠道所在地区进行实地考察，调研当地的网络、设备、使用习惯等，针对客户不同地域推广需求配对最有效的流量媒体种类，保证展示媒体的优质；

(3) 在技术研发控制方面，公司采用技术迭代设计方式，在产品设计和开发等阶段嵌入多阶段迭代测试，在产品上线前进行内部多个技术团队审核，控制产品的质量。

5、具备与当前业务规模相匹配的筹资能力

由于公司业务属于互联网产业，业务的快速发展需要一定规模的资金与之相匹配，从报告期内公司的筹资记录而言，公司已具备与业务规模相匹配的筹资能力。一方面，公司运用自己研发的盘石网盟进行市场快速拓张，另外一方面积极对接资本市场，结合业务发展情况通过引入战略投资满足持续发展需要，2015年4月，公司通过引入投资方，进行直接股权融资外融资约5000万元。

综上，公司所处行业属于新兴增长行业，公司已经实现了业绩的扭转，具有较强的增长潜力和持续经营能力。

(六) 自愿披露 (如有)

二、未来展望 (自愿披露)

(一) 行业发展趋势

根据艾瑞咨询 2015 年度中国网络广告核心数据显示，中国网络广告市场规模达到 2093.7 亿元，同比增长 36.0%，较去年增速有所放缓，但仍保持高位。随着网络广告市场发展不断成熟，未来几年的增速将趋于平稳，预计至 2018 年整体规模有望突破 4000 亿元。2015 年中国经济整体呈现稳中趋缓的“新常态”，广告主在传统媒体广告投入整体有所下滑，而更多广告投入转移到网络广告中，尤其是搜索、电商平台、视频、社交中。中国网络广告市场在此背景下，2015 年已突破 2000 亿，增速仍保持较高水平。广告主预算继续向数字媒体倾斜，对网络广告的需求也更加多元，多方因素共同加速了网络广告市场规模的进一步发展。

2015 年移动广告市场规模达到 901.3 亿元，同比增长率高达 178.3%，发展势头十分强劲。移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速。预计到 2018 年，中国移动广告市场规模将突破 3000 亿，在网络广告市场的渗透率近 80%。随着越来越多的人从 PC 转向智能机和平板，广告市场也开始渐渐向移动平台转移。

由于海外手机互联网媒体资源相对分散、媒体间市场份额不均衡、海外各国各州广告媒体发展程度参差不齐，公司多层次的媒体对接模式更有利于推广提升精准度和效率。

(二) 公司发展战略

1、进一步扩张销售和客户服务队伍规模，加大直销新客户及渠道客户的开发及老客户的服务，致力于提升客户的续费率和客户满意度。

2、全面进军电商效果联盟，强强联合全球知名品牌电商。

3、继续提升全球移动业务推广，业务将覆盖北美，欧洲，东南亚等国家和地区。

(三) 不确定性因素

互联网广告营销行业属于新兴行业，涵盖面越发广泛，而且发展变化迅速，如若公司不能及时跟进发

展或者调整自身的经营战略，可能存在业绩波动的风险。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

互联网信息服务行业的发展水平与宏观经济的景气程度相关性很高，宏观经济波动将带动互联网广告和其他增值业务的收入出现一定程度的波动。当经济处于低迷时期，企业的盈利大幅下降，市场需求萎缩，企业没有足够的资金投放到广告中；而且，当市场活跃程度很低时，用户需求对广告投入的弹性变小，导致广告拉动需求的效果不显著，从而降低企业投放广告的热情。

互联网信息服务行业的市场空间巨大，公司将继续精耕本行业，并随着业务的发展不断发掘新的业务增长点，做大业务规模、增加盈利点，以增强抵抗市场波动的能力。

2、技术未能跟上发展的风险

与传统行业相比，互联网行业具有用户需求转换快、盈利模式创新多等特点，同时，互联网是一个高速发展的行业。企业只有不断加大新技术的研发投入、及时跟进互联网技术的革新，符合互联网用户需求的变动方向，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。公司现有业务的开展，在产品开发、数据挖掘及分析等方面对相关互联网技术有较高的要求，如果无法及时跟进互联网技术的革新，更好的符合需求的变动，公司将可能面临技术水平落后、服务缺乏亮点等风险，从而在一定程度上削弱公司的市场竞争力，对公司的盈利水平造成不利影响。

公司一方面将继续加大研发投入，在基础技术以及新服务新应用领域不断开拓，同时公司对内将加大对技术人员的培训，对外引进合适的人才，构建完善的技术人员队伍。

3、市场竞争的风险

互联网广告行业是一个市场空间巨大的行业，发展速度远超传统广告行业，但是我国互联网广告行业基本处于完全竞争状态，行业内各种类型的广告营销公司数量众多，虽然立足点有所差异，但是互联网广告营销市场整体竞争激烈。在日新月异不断升级的市场竞争态势中，尽管公司不断提升自身业务水平、创新能力以及营销能力，但面对大量竞争对手，不排除公司的业务、财务状况及经营业绩受到不利影响冲击的风险。

公司将秉承技术与市场并重的策略，在不断提升自身技术水平的基础上提升自身的业务水平以及服务创新能力，同时，公司将强化自身营销团队的建设，加大对营销团队的市场营销以及新业务新技术的培训。

4、互联网监管相关法律法规不够健全的风险

我国互联网相关行业正在经历日新月异的变革和发展，目前已逐步成为推动和优化其他产业发展的主要推动力。然而，我国互联网相关的法律法规，如《互联网信息服务管理办法》、《电信业务经营许可管理办法》以及《电信业务分类目录》等规章制度提出的时间较早，已滞后于互联网相关行业的发展。目前，互联网相关企业新业务的开展更多的是一种探索性的行为，并无明确的法律法规加以规范和制约。相关法律法规后续的推出，对现有企业业务的持续发展存在潜在的监管变动风险。

互联网广告营销服务的法制建设尚处于起步阶段，目前主要受《广告法》的调整，随着其他相关法律法规的不断提出，后续也存在因监管变动而带来一定的风险。而且，就互联网广告营销服务行业而言，目前在网络诚信建设、网络知识产权保护、网络犯罪防范等方面缺乏强有力的法制约束和保障。另外，互联网营销服务行业规范性的服务标准不完善，使得部分市场参与者利用低廉的价格吸引客户，并提供劣质的服务，一定程度上影响了行业健康有序的发展。

公司重视经营的合法合规，持续关注国家法律法规层面的变动，目前公司根据自身的业务开展，从媒介资源的购置前审核以及广告主投放的质量控制两个角度，尽量规避潜在的法律风险；同时，公司通过持续的开发投入，提升自身的服务质量及品牌口碑，推动行业的健康发展。

5、税收优惠政策变动风险

2014年10月9日，公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合

颁发的编号为 GF201433000170 号的高新技术企业证书，该证书有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果上述国家税收优惠政策发生较大变动，或公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生较大不利影响。

作为互联网企业，技术研发是公司长期发展的基础，公司一方面将持续扩充技术研发人员，一方面将根据业务开展情况不断新增研发项目，持续在研究开发领域进行大规模的投入，一方面提升现有业务的服务水平，同时也为公司新业务品种的推出提供技术支撑。

6、公司 IT 系统运行故障的风险

公司的所有业务操作，包括广告主广告投放条件设定、广告实时竞价、广告投放，以及相关数据的记录，均依托于自行研制的 IT 系统。如若 IT 系统出现运行故障，将对公司的业务运行带来重大不利影响。

针对系统可能出现的运行故障，公司已建立较为完善的数据备份措施。首先，公司在托管机房进行异机热备份外，还在公司总部建立了异地灾备机房；其次，公司将生产数据实时备份至杭州机房进行数据灾难备份，并定期对生产数据进行备份。再次，公司定期对数据备份文件进行还原测试，以验证备份数据的完整性和有效性。通过上述措施的实施，能有效保证公司即使 IT 系统出现运行故障，也不会对公司的数据的安全性带来重大影响。

7、公司治理风险

有限公司阶段，公司规模较小，法人治理结构不完善，公司治理曾存在一些问题，如监事退任未及时更换；执行董事、监事未定期向股东会报告工作等问题。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。

自我评估：公司管理层加强对相关法律、法规、业务规则和内部治理制度的了解和学习，提升规范治理意识，同时，在适当时机扩充财务、法律和管理方面的专业人才，以保证公司内部治理制度在经营实践中得到较好的执行、检验和完善。

8、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为田宁。公司实际控制人对公司股东大会、董事会决议具有实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免起到主要作用。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

公司建立了合理的法人治理结构。《公司章程》、三会议事规则和《总经理工作细则》以及关联交易、对外担保、信息披露、投资者关系等管理制度。这些制度措施，将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》等规章制度，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（二）报告期内新增的风险因素

应收账款增加的风险

由于公司在 2015 年增加了移动广告推广业务，使得公司应收账款增加，应收账款主要为应收广告主款项，为了保证应收账款及时收回，公司建立了完善的应收账款管理体系，主要加强对应收账款的事前控制和事中事后控制。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：—	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二、(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节 二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节 二、(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节 二、(五)
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额 单位(元)	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要 决策程序
周航	资金	292,700	-	是	是
杭州网美广告有限公 司	资金	1,300	-	是	是
合计		294,000	-		-

占用原因、归还及整改情况:

周航系公司控股股东、实际控制人田宁之妹夫，期初余额系之前年度资金拆借所形成的应付利息，报告期内已经全部偿还；

杭州网美广告有限公司系公司控股股东、实际控制人田宁之母亲所控制的企业，期初余额系之前年度日常零星往来所形成，报告期内已经全部偿还。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		单位：元	
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	530,000.00	523,169.81	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	530,000.00	523,169.81	

注：报告期内，日常性关联交易中的“购买原材料、燃料、动力”，为公司向盘龙教育采购培训服务 476,000 元及向十九楼

网络股份有限公司采购广告资源 47,169.81 万元。

就向盘龙教育采购培训服务而言，公司在首次递交公开转让说明书之前已与盘龙教育签署了并执行完毕了培训协议，合计合同金额为 47.60 万元，之后盘龙教育执行注销程序。由于公司支付培训款项较晚，最后一笔培训款项于 2015 年 10 月 31 日支付给盘龙教育，导致盘龙教育的清算时间拖延较久。该情形与公司于首次申报的公开转让说明书中陈述“截至 2015 年 8 月 17 日，盘龙教育正在执行注销程序，目前处于清算阶段。”并无实质矛盾。该关联交易事项已经第一届董事会第五次会议追认确认采购金额为 47.60 万元。

就向十九楼网络股份有限公司采购广告资源而言，发生于公司股份改制之前，发生的实际金额为 47,169.81 元，经第一届董事会第二次会议及 2015 年度第一次临时股东大会确认采购金额为 47,169.81 元。公司预计仍将向十九楼网络股份有限公司采购广告资源，合同金额为 5 万元，已经 2015 年度董事会（第一届董事会第五次会议）审议通过。

（三）对外投资事项

2015 年，公司在确保不影响日常生产经营活动所需资金的情况下，运用自有闲置资金购买银行低风险理财产品，提高了资金使用效率，并为公司及股东创造了更多的收益。购买了如下低风险理财产品：

产品代码	持有期限	购买日期	购买本金（元）	赎回日期	收益率	归属收益（元）
利多多结构性存款	30 天	2015/5/8	60,000,000	2015/6/9	4.25%	226,666.67
保证收益性-E 路发 A 款	68 天	2015/6/18	28,000,000	2015/8/25	4.3%	224,306.85
保证收益性-E 路发 A 款	68 天	2015/6/19	18,000,000	2015/8/26	4.3%	144,197.26
保证收益性-现金管理 1 号	8 天	2015/6/22	9,000,000	2015/7/1	3.6%	7,101.36
保证收益性-E 路发 A 款	68 天	2015/7/3	9,000,000	2015/9/9	4.3%	72,098.63
保证收益性-E 路发 A 款	68 天	2015/8/27	32,000,000	2015/11/3	3.9%	232,504.11
保证收益性-E 路发 A 款	68 天	2015/8/28	18,000,000	2015/11/4	3.9%	130,783.56
保证收益性-财富班车 1 号	30 天	2015/11/8	55,000,000	2015/12/9	3.1%	140,136.99

上述理财产品均已到期赎回，该事项已于 2016 年 4 月 20 日通过董事会决议，尚需 2015 年度股东大会补充确认。

（四）承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

- 1、股东签署了《股东所持股份的限售安排及所持股份自愿锁定的承诺》。
- 2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。
- 3、在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签订了《劳动合同》及《保密及竞业禁止协议》。

4、公司控股股东、实际控制人田宁出具了《承诺函》承诺：如果公司所在地社保主管部门与公积金主管部门，要求公司对挂牌之日前任何期间员工应缴纳的社会保险费用和住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的数额以自有资金无偿代公司补缴，并承担相关费用。

报告期内，未有出现违反上述承诺事项的情形。

（五）调查处罚事项

2015 年 1 月 25 日，杭州市拱墅区工商行政管理局对公司之子公司杭州盘科下达《行政处罚决定书》（杭拱工商委祥处字（2014）35 号），因其行为涉嫌广告违法，对其处于行政处罚 27,000 元。杭州盘科接受处罚并更正了违法行为，并在今后的经营中未出现类似行为。上述事项已经在《公开转让说明书》之“第三节 公司治理”之“三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况”之“（二）最近两年一期子公司违法违规情况”中披露。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动 (股)	期末	
		数量(股)	比例%		数量(股)	比例%
无限售条 件股份	无限售股份总数	5434783	100.00	-5434783	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	3673912	67.60	-3673912	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条 件股份	有限售股份总数	-	-	22000000	22000000	100.000
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	13942500	13942500	63.375
	董事、监事、高管	-	-	412500	412500	1.875
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5434783	100.00	16565217	22000000	100.000
普通股股东人数		12				

注：公司于2015年6月30日完成股份改制，取得工商营业执照，因此期初有限公司股本按注册资本计算。

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数(万 股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (万股)	期末持有无限售 股份数量 (万股)
1	田宁	367.3912	1026.8588	1394.25	63.375	1394.25	-
2	杭州盘云投资管理 有限公司	100.0000	279.5000	379.50	17.250	379.50	-
3	杭州联创永溢 创业投资合伙 企业(有限合 伙)	52.1740	145.8260	198.00	9.000	198.00	-
4	周运树	10.8695	30.3805	41.25	1.875	41.25	-
5	俞春雷	-	41.2500	41.25	1.875	41.25	-
6	杭州乐丰投资 管理有限公司	-	27.5000	27.50	1.250	27.50	-
7	邱玉芳	-	27.5000	27.50	1.250	27.50	-
8	杭州长庚投资 合伙企业	6.5218	18.2282	24.75	1.125	24.75	-
9	马春杨	6.5218	18.2282	24.75	1.125	24.75	-
10	郭羽	-	13.7500	13.75	0.625	13.75	-
合计		543.4783	1,629.0217	2,172.50	98.750	2,172.50	-

前十名股东间相互关系说明：田宁持有盘云投资 91.875 万元出资，占其注册资本总额 91.875%；陈修同时持有公司股东杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）之执行事务合伙人杭州联创投资管理有限公司及公司股东乐丰投资之股权。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

注 1：公司于 2015 年 6 月 30 日完成股份改制，取得工商营业执照，因此期初有限公司股本按注册资本计算。

注 2：XBRL 文件中自动四舍五入只保留两位小数，Word 文档中保留四位小数。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

田宁先生：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，中国共产党员，中国电子商务协会副理事长，浙江省政协委员，杭州市人大代表，杭州电子商务协会理事长，杭州市市场营销协会会长。1999 年 7 月至 2004 年 11 月任杭州盘石计算机网络技术有限公司法定代表人、总经理；2004 年 11 月至今担任公司法定代表人、董事长兼总经理。2008 年 6 月至今担任杭州盘科执行董事、总经理；2010 年 7 月至今担任嘉兴盘石执行董事、总经理；2008 年 4 月至今担任金华盘石执行董事、总经理；2010 年 12 月至今担任盘云投资执行董事、总经理。2015 年 6 月起担任公司董事长、总经理，兼任杭州盘科执行董事、总经理，嘉兴盘石执行董事、总经理，金华盘石董事兼总经理，杭州盘云执行董事、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况与控股股东情况一致。报告期内，公司控股股东未发生变化。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	发行对象 中董监高与核心员工人数	发行对象 中做市商家数	发行对象 中外部自然人人数	发行对象 中私募投资基金家数	发行对象 中信托及资管产品家数	募集资金用途 (具体用途)	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：挂牌以来公司无普通股发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额(元)	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：报告期内公司无债券融资

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

注：报告期内公司无间接融资

四、利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。公司于2016年4月20日召开第一届董事会第五次会议，审议通过公司2015年度利润分配预案的议案，拟不进行2015年度利润分配，尚需提交公司2015年度股东大会审议。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
田宁	董事长、总经理	男	39	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	是
章海江	副总经理	男	43	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	是
陈孝民	副总经理	男	48	硕士	2015年6月19日-2018年6月18日	是
侯传式	副总经理	男	35	大专	2015年6月19日-2018年6月18日	是
董煌阁	董事会秘书	男	38	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	是
刘焱	董事、财务总监	女	39	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	是
俞春雷	董事	男	37	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	否
徐汉杰	董事	男	50	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	否
蒋娜	监事主席	女	36	硕士	2015年6月19日-2018年6月18日	否
周瑛	监事	女	30	本科	2015年6月19日-2018年6月18日	是
朱娟娟	监事	女	29	大专	2015年6月19日-2018年6月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理田宁为公司的控股股东及实际控制人;

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
田宁	董事长、总经理	3673912	10268588	13942500	63.375%	-
俞春雷	董事	-	412500	412500	1.875%	-
合计		3673912	10681088	14355000	65.250%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
董煌阁	人力资源部高级经理	新任	董事会秘书	股份制变更、经营管理需要
刘焱	财务总监	新任	董事、财务总监	股份制变更、经营管理需要

俞春雷	-	新任	董事	股份制变更、经营管理需要
徐汉杰	-	新任	董事	股份制变更、经营管理需要
蒋娜	-	新任	监事主席	股份制变更、经营管理需要
周瑛	总裁办秘书	新任	监事	股份制变更、经营管理需要
朱娟娟	人力资源部经理	新任	监事	股份制变更、经营管理需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、董煌阁：男，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾先后就职于浙江华东医药集团有限公司、中国联通杭州分公司、恒生银行杭州分行等；2011 年 3 月至 2013 年 3 月任盘石有限总裁办副主任；2013 年 4 月至 2015 年 6 月任盘石有限人力资源部高级经理；2015 年 6 月至今任公司董事兼董事会秘书。

2、刘焱：女，1977 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级会计师，中国共产党党员。曾先后就职于深圳南正有限责任公司海口分公司、海南高桥有限公司、杭州顶津食品有限公司及康师傅（杭州）食品有限公司；2010 年 10 月起在盘石有限财务管理中心任职，历任核算部经理、核算部总监、财务管理中心副总经理，2014 年 8 月起担任盘石有限财务总监，2015 年 4 月起担任盘石有限董事，2015 年 6 月至今任公司董事兼财务总监。

3、俞春雷：男，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1997 年至今担任浙江九鼎投资集团有限公司董事长。2015 年 4 月起担任盘石有限董事，2015 年 6 月至今担任公司董事。

4、徐汉杰：男，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾先后就职于浙江电视台证券财经栏目、浙大网新图灵科技有限公司、浙江盈元投资管理有限公司、杭州联梦娱乐软件有限公司，2007 年 12 月至今担任浙江浙商创业投资管理集团有限公司风险顾问；2008 年至今担任杭州联创投资管理有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月至今担任公司董事。

5、蒋娜：女，1981 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2006 年 9 月至 2009 年 1 月任上海市锦天城律师事务所律师；2009 年 2 月至 2010 年 7 月任浙江儒毅律师事务所律师；2010 年 8 月至 2011 年 11 月任浙江方向投资有限公司律师兼投资经理；2011 年 12 月至今任杭州联创投资管理有限公司法务一职；2015 年 6 月至今任公司监事会主席一职。

6、周瑛：女，1986 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中国共产党党员。曾先后就职于 5173.com 中国网络游戏服务网及中国育婴网；2010 年 10 月至今先后任公司市场部文案策划、党建指导员助理、总裁办秘书。2015 年 6 月至今任公司职工代表监事。

7、朱娟娟：女，1987 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，三级企业人力资源管理师。曾先后就职于广东省青少年黄埔军校、杭州数码科技有限公司。2007 年 9 月至 2015 年 6 月曾先后任盘石有限客户经理、商务主管、商务经理、人力资源部经理；2015 年 6 月至今任公司监事一职。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理及行政人员	77	156
财务人员	10	15
技术及研发人员	20	98
销售人员	83	299
人力资源	17	36
员工总计	207	604

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	93	255
专科	85	247

专科以下	26	97
员工总计	207	604

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进及招聘

随着业务规模的不断扩张，公司对人才的需求也在快速增长，因此报告期内公司员工人数有较大幅度的增加。公司注重人才素质与结构的优化，通过多渠道、多层次地吸纳外优秀人才，引进了许多高素质高学历、拥有丰富行业经验的人才。

2、员工培训

公司人力资源部建立多元化、多维度培训体系，根据不同维度员工需求，定期或不定期地开展新员工培训、业务专题培训、管理层培训等培训活动，不断提升员工的综合素质和专业能力；

3、薪酬政策

公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法规，与员工签订劳动合同；按期向员工支付薪酬及绩效奖金，公司依照相关法律法规，为员工购买社会保险及住房公积金。公司不断优化薪酬体系和绩效考核体系，依据员工工作能力、工作态度、绩效情况制定。公司注重企业文化建设，把“简单、快乐、使命必达”的理念传递给每一位员工，提高员工满意度和敬业度。

4、离退休员工

公司目前处于成长期，员工年龄结构比较年轻，目前没有离退休员工。

(二) 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	5	4	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、核心技术团队或关键技术人员的基本情况

牛文军先生：1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，中级工程师。1997年5月至2000年2月任杭州纺织机械总厂信息技术经理；2000年2月至2001年2月任行长万声通讯公司技术经理；2001年3月至2005年10月任行长华大基因研发中心（国家高性能计算中心）信息技术经理；2005年10月至2007年3月任Cisco中国分公司信息技术经理；2007年3月至2010年9月任红杉树（杭州）信息技术有限公司技术总监；2010年9月至今任公司技术VP。

孙志宏女士：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1997年9月至2000年6月任天津市九州汽车销售服务有限公司销售经理；2000年7月至2005年1月就读于美国康涅狄格州立大学，获得硕士学位；2005年1月至2010年10月任戴尔（中国）有限公司商务分析经理；2010年11月至2011年11月任联想集团渠道运营经理；2011年12月至2012年8月任超微半导体（AMD）有限公司商务经理；2014年12月至今任公司技术体系数据运营经理。

沈晓瑜先生：1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年至今任公司产品总监。

袁云先生：1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年6月至2007年8月任杭州远银科技有限公司技术人员；2007年8月至今任公司技术总监。

任一峰先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国共产党员。2006年6月至2007年10月任浙江科华科技发展有限公司程序员；2007年11月至2011年6月任杭州思易电子系统工程有限公司部门主管；2011年7月至今任浙江盘石信息技术有限公司研发中级工程师。

2、核心技术团队或关键技术人员的变动情况

核心员工孙志宏，因个人原因于2015年11月21日离职。

该核心员工的离职未对公司经营产生不良影响，公司将积极加强团队建设，通过内部培养及外部招聘的优化扩充人才梯队，并通过优化管理，降低人才的流失。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司阶段，公司依法制定了《公司章程》，在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、经营范围变更、股权变更、公司章程变更、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议；同时，根据有限公司章程的规定建立了股东会、董事会及监事会。有限公司阶段，公司治理尚不完善，缺少《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

股份公司设立以来，公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等规章制度。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

公司将不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司设立以来，公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等规章制度。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

报告期末公司现有治理机制完善符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司设立以来，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

股份公司设立以来，公司制定的各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2015年3月24日，盘石有限变更经营范围，并相应修改公司章程；
 2015年4月29日，盘石有限变更注册资本及变更董事监事，并相应修改公司章程；
 2015年6月19日，公司召开创立大会，审议通过《浙江盘石信息技术股份有限公司章程》，对三会构成及议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约收购触发条件等事项进行了具体约定。此后未发生这些方面的修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项
董事会	2	第一届董事会第一次会议： 通过《关于选举公司第一届董事会董事长及聘任相关高管人员的议案》、《关于公司组织机构设置的议案》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》；第一届董事会第二次会议： 通过《浙江盘石信息技术股份有限公司章程（草案）》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案，纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》、《关联交易管理制度》、《董事会对公司治理机制执行情况的评估结果》
监事会	2	第一届监事会第一次会议： 通过《关于选举公司第一届监事会主席的议案》； 通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》
股东大会	2	创立大会： 通过《关于浙江盘石信息技术有限公司整体变更为股份公司筹办情况的报告》、《浙江盘石信息技术股份有限公司成立工作报告及议案》、《公司章程》、《关于提名公司董事候选人的议案》、《关于提名公司监事候选人的议案》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》 第二次股东大会： 通过《浙江盘石信息技术股份有限公司章程（草案）》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关于授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案，纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》、《关联交易管理制度》、《财务管理制度》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会、关联交易、投资管理、对外担保管理等制度、公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。公司董事会成员中有两位为公司外部董事，监事会主席为投资机构代表。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 2 次股东大会、2 次董事会会议、2 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。公司董事长为公司接待和推广工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司信息披露工作及投资者关系管理。为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则、董事会秘书工作细则及总经理工作细则等其他制度作出具体安排。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司于 2016 年 4 月 20 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过《年报信息披露重

大差错责任追究制度》的议案（参见 2016 年 4 月 20 日公告，编号 2016-015），以预防年度报告重大差错的发生。同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任。如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、董事会秘书、财务负责人对公司财务报告承担主要责任。

第十节 财务报告

一、

审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告编号	天健审〔2016〕3780 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2016 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	方国华、李明明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2016〕3780 号

浙江盘石信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江盘石信息技术股份有限公司（以下简称盘石股份公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盘石股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划

和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，盘石股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盘石股份公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十日

二、

财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	99,346,678.77	893,949.09
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-

应收票据	-	-	-
应收账款	2	3,621,004.76	93,705.05
预付款项	3	5,743,514.14	1,083,522.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4	1,064,163.43	8,863,432.79
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	109,775,361.10	10,934,609.58
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5	4,346,904.99	6,172,495.81
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	6	21,127.84	93,538.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	7	856,771.18	-
递延所得税资产	8	1,197.50	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,226,001.51	6,266,033.81
资产总计	-	115,001,362.61	17,200,643.39
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

应付账款	9	2,242,030.12	1,554,476.37
预收款项	10	49,294,134.09	30,785,029.59
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	11	3,212,803.00	1,415,595.78
应交税费	12	2,363,950.82	460,348.78
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	13	17,003,440.54	5,318,133.92
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	74,116,358.57	39,533,584.44
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	74,116,358.57	39,533,584.44
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	14	22,000,000.00	5,434,783.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	15	7,677,381.01	31,814,545.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	16	29,249.18	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	17	402,297.37	1,795,155.83
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	18	10,776,076.48	-61,377,425.33

归属于母公司所有者权益合计	-	40,885,004.04	-22,332,941.05
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	40,885,004.04	-22,332,941.05
负债和所有者权益总计	-	115,001,362.61	17,200,643.39

法定代表人：田宁 主管会计工作负责人：刘焱 会计机构负责人：李欣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	67,641,203.40	307,200.76
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	1	564,816.17	76,025.05
预付款项	-	2,277,708.02	1,080,522.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	2	6,010,034.98	595,049.28
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	76,493,762.57	2,058,797.74
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	3	19,217,517.78	29,050,333.22
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,939,308.91	5,507,632.22
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	21,127.84	93,538.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	-	23,177,954.53	34,651,503.44
资产总计	-	99,671,717.10	36,710,301.18
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	-	763,449.28	1,547,576.37
预收款项	-	37,198,855.74	20,842,965.45
应付职工薪酬	-	2,482,630.18	1,016,365.87
应交税费	-	1,249,664.41	296,113.71
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	15,790,464.47	15,350,689.66
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	-	-	-
流动负债合计	-	57,485,064.08	39,053,711.06
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	57,485,064.08	39,053,711.06
所有者权益：	-		
股本	-	22,000,000.00	5,434,783.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	14,550,553.74	38,687,718.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	1,392,858.46

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,636,099.28	-47,858,769.52
所有者权益合计	-	42,186,653.02	-2,343,409.88
负债和所有者权益合计	-	99,671,717.10	36,710,301.18

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	68,669,055.95	24,913,388.25
其中：营业收入	1	68,669,055.95	24,913,388.25
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	57,241,309.91	39,943,266.72
其中：营业成本	1	11,706,308.11	3,480,498.58
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	2	487,098.39	261,927.76
销售费用	3	17,532,292.03	12,902,535.44
管理费用	4	29,085,227.84	26,364,147.89
财务费用	5	119,562.87	62,020.19
资产减值损失	6	-1,689,179.33	-3,127,863.14
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）	7	1,177,795.43	9,172.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,605,541.47	-15,020,705.87
加：营业外收入	8	2,054,923.76	3,546,902.57
其中：非流动资产处置利得	-	-	9,374.49
减：营业外支出	9	504,180.61	147,822.65
其中：非流动资产处置损失	-	-	1,263.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	14,156,284.62	-11,621,625.95
减：所得税费用	10	967,588.71	18,829.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,188,695.91	-11,640,455.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	13,188,695.91	-11,614,479.52
少数股东损益	-	-	-25,976.11
六、其他综合收益的税后净额	11	29,249.18	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	29,249.18	-

(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	-	29,249.18	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	29,249.18	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	13,217,945.09	-11,640,455.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,217,945.09	-11,614,479.52
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-25,976.11
八、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.60	-
(二)稀释每股收益	-	0.60	-

法定代表人：田宁 主管会计工作负责人：刘焱 会计机构负责人：李欣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	41,608,245.74	15,927,650.02
减：营业成本	1	6,843,396.15	3,389,652.17
营业税金及附加	-	345,609.50	171,195.48
销售费用	-	10,195,643.96	4,856,804.20
管理费用	-	22,826,854.47	17,844,281.29
财务费用	-	58,201.15	36,599.68
资产减值损失	-	9,886,655.82	-3,963,184.52
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）	2	1,177,795.43	21,068,617.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,370,319.88	14,660,918.93
加：营业外收入	-	1,959,643.19	3,384,006.89
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	59,260.41	133,323.44
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,469,937.10	17,911,602.38
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,469,937.10	17,911,602.38
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-5,469,937.10	17,911,602.38
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	87,295,297.38	29,772,725.06
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	-	-	31,062.64
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,122,844.81	4,508,494.02
经营活动现金流入小计	-	89,418,142.19	34,312,281.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,435,720.02	3,305,479.17
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	-	24,725,292.91	14,353,653.01
支付的各项税费	-	3,534,364.37	1,325,777.11
支付其他与经营活动有关的现金	2	20,284,206.41	20,069,858.21

经营活动现金流出小计	-	61,979,583.71	39,054,767.50
经营活动产生的现金流量净额	-	27,438,558.48	-4,742,485.78
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	229,181,958.89	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,177,795.43	9,172.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	19,208.86
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	3	10,974,707.00	16,476,056.33
投资活动现金流入小计	-	241,334,461.32	18,504,437.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,654,322.38	4,772,335.00
投资支付的现金	-	229,000,000.00	2,000,000.00
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,326,000.00	7,250,000.00
投资活动现金流出小计	-	231,980,322.38	14,022,335.00
投资活动产生的现金流量净额	-	9,354,138.94	4,482,102.79
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	50,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5	11,634,996.23	-
筹资活动现金流入小计	-	61,634,996.23	-
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	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	61,634,996.23	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	25,036.03	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	98,452,729.68	-260,382.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	893,949.09	1,154,332.08
六、期末现金及现金等价物余额	-	99,346,678.77	893,949.09

法定代表人：__田宁__ 主管会计工作负责人：__刘焱__ 会计机构负责人：__李欣__

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	60,364,448.74	18,975,046.79
收到的税费返还	-	-	31,062.64
收到其他与经营活动有关的现金	-	22,871,469.88	3,354,853.29
经营活动现金流入小计	-	83,235,918.62	22,360,962.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,316,223.59	3,175,271.13

支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,082,771.58	9,764,934.81
支付的各项税费	-	2,379,316.38	784,655.51
支付其他与经营活动有关的现金	-	51,886,425.68	12,317,593.81
经营活动现金流出小计	-	78,664,737.23	26,042,455.26
经营活动产生的现金流量净额	-	4,571,181.39	-3,681,492.54
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	229,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,177,795.43	9,172.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	20,151.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	292,722.69	8,566,056.33
投资活动现金流入小计	-	230,470,518.12	10,595,379.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	335,447.00	4,784,692.00
投资支付的现金	-	229,008,251.10	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	229,343,698.10	6,784,692.00
投资活动产生的现金流量净额	-	1,126,820.02	3,810,687.93
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	50,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	11,634,996.23	-
筹资活动现金流入小计	-	61,634,996.23	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	61,634,996.23	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,005.00	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	67,334,002.64	129,195.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	307,200.76	178,005.37
六、期末现金及现金等价物余额	-	67,641,203.40	307,200.76

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	5,434,783.00	-	-	-	31,814,545.45	-	-	-	1,795,155.83	-	-61,377,425.33	-	-22,332,941.05
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	5,434,783.00	-	-	-	31,814,545.45	-	-	-	1,795,155.83	-	-61,377,425.33	-	-22,332,941.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,565,217.00	-	-	-	-24,137,164.44	-	29,249.18	-	-1,392,858.46	-	72,153,501.81	-	63,217,945.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	29,249.18	-	-	-	13,188,695.91	-	13,217,945.09
（二）所有者投入和减少资本	362,320.00	-	-	-	49,637,680.00	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00
1. 股东投入的普通股	362,320.00	-	-	-	49,637,680.00	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	16,202,897.00	-	-	-	-73,774,844.44	-	-	-	-1,392,858.46	-	58,964,805.90	-	-
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	16,202,897.00	-	-	-	-73,774,844.44	-	-	-	-1,392,858.46	-	58,964,805.90	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	7,677,381.01	-	29,249.18	-	402,297.37	-	10,776,076.48	-	40,885,004.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	5,434,783.00	-	-	-	32,038,816.87	-	-	-	1,795,155.83	-	-49,762,945.81	101,704.69	-10,392,485.42
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	5,434,783.00	-	-	-	32,038,816.87	-	-	-	1,795,155.83	-	-49,762,945.81	101,704.69	-10,392,485.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-224,271.42	-	-	-	-	-	-11,614,479.52	-101,704.69	-11,940,455.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,614,479.52	-25,976.11	-11,640,455.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-224,271.42	-	-	-	-	-	-	-75,728.58	-300,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-300,000.00	-300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

所有者权益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-224,271.42	-	-	-	-	-	-	-	224,271.42	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,434,783.00	-	-	-	31,814,545.45	-	-	-	1,795,155.83	-	-61,377,425.33	-	-	-22,332,941.05

法定代表人：_____田宁_____ 主管会计工作负责人：_____刘焱_____ 会计机构负责人：_____李欣_____

(八) 母公司股东权益变动表

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	5,434,783.00	-	-	-	38,687,718.18	-	-	-	1,392,858.46	-47,858,769.52	-2,343,409.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,434,783.00	-	-	-	38,687,718.18	-	-	-	1,392,858.46	-47,858,769.52	-2,343,409.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,565,217.00	-	-	-	-24,137,164.44	-	-	-	-1,392,858.46	53,494,868.80	44,530,062.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,469,937.10	-5,469,937.10
（二）所有者投入和减少资本	362,320.00	-	-	-	49,637,680.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00
1. 股东投入的普通股	362,320.00	-	-	-	49,637,680.00	-	-	-	-	-	50,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	16,202,897.00	-	-	-	-73,774,844.44	-	-	-	-1,392,858.46	58,964,805.90	-
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	16,202,897.00	-	-	-	-73,774,844.44	-	-	-	-1,392,858.46	58,964,805.90	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	14,550,553.74	-	-	-	-	5,636,099.28	42,186,653.02

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	5,434,783.00	-	-	-	38,687,718.18	-	-	-	1,392,858.46	-65,770,371.90	-20,255,012.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,434,783.00	-	-	-	38,687,718.18	-	-	-	1,392,858.46	-65,770,371.90	-20,255,012.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,911,602.38	17,911,602.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,911,602.38	17,911,602.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,434,783.00	-	-	-	38,687,718.18	-	-	-	1,392,858.46	-47,858,769.52	-2,343,409.88	

浙江盘石信息技术股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江盘石信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由田宁、张旭飞共同出资组建，于 2004 年 11 月 25 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于 2015 年 6 月 30 日办妥工商变更登记手续。公司现持有统一社会信用代码为 913301007682221453 的营业执照，注册资本 22,000,000.00 元，股份总数 22,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 11 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属互联网信息服务行业。经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）（不包含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、文化、广播电影电视节目和电子公告等信息服务业务）（具体详见《增值电信业务经营许可证》）（上述经营范围在许可证有效期内经营）。服务：计算机软硬件、网络设备、通信设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让；承接计算机网络工程（涉及资质证凭证经营）；经济信息咨询，国内广告的设计、制作、代理、发布；批发、零售：计算机及配件、网络设备、通信设备（除专控）。提供的劳务主要有：互联网广告服务。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 20 日一届五次董事会批准对外报出。

本公司将杭州盘石科技有限公司、金华盘石信息技术有限公司等 10 家子公司（包括子公司之子公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,

按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

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

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

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

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

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

（十）应收款项

对于应收本公司合并范围内公司的款项（包括应收账款和其他应收款）不计提坏账准备，对于其他单位的应收款项，按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	2-5	3、5	48.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人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 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

软件	5
----	---

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

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

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

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等

待期内确认的金额。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供互联网广告服务。相关收入确认需满足以下条件：(1) 互联网广告营销服务收入，公司已根据合同约定提供劳务，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；(2) 配套服务收入按照与客户签订的合同约定的服务内容、价格，在实际服务期限内分摊确认收入。

(二十三) 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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

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

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	本公司及本公司之子公司嘉兴盘石信息技术有限公司、北京盘石信息技术有限公司(自2015年10月起)、子公司之子公司绍兴盘石信息技术有限公司系一般纳税人，适用6%的税率；子公司杭州盘石科技有限公司、宁波盘石信息技术有限公司、台州盘石信息技术有限公司、温州盘石信息技术有限公司、北京盘石信息技术有限公司(2015年1-9月)、金华盘石信息技术有限公司，子公司之子公司金华盘石科技有限公司系小规模纳税人，适用3%的征收率。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后	1.2%、12%

	余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15%的税率计缴企业所得税，其余境内子公司按 25%的税率计缴企业所得税；境外子公司适用所在国企业所得税税率。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江盘石信息技术有限公司	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2014 年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕36 号），公司通过高新技术企业认定，有效期为三年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，故公司本期按 15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	240,034.86	97,341.14
银行存款	99,106,643.91	796,607.95
合 计	99,346,678.77	893,949.09

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,871,435.75	100.00	250,430.99	6.47	3,621,004.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	3,871,435.75	100.00	250,430.99	6.47	3,621,004.76

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	125,658.11	100.00	31,953.06	25.43	93,705.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	125,658.11	100.00	31,953.06	25.43	93,705.05

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,801,057.64	190,052.88	5.00
2-3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	50,378.11	50,378.11	100.00
小计	3,871,435.75	250,430.99	6.47

(2) 本期计提坏账准备金额 218,477.93 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Centili Limited	1,309,727.30	33.83	65,486.37
Blue Mobile Tech Co., Ltd.	1,007,892.31	26.03	50,394.62
360 Mobile Security Limited	488,577.36	12.62	24,428.87
MACRO KIOSK LIMITED	376,432.24	9.72	18,821.61

Baidu (Hong Kong) Limited	68,096.05	1.76	3,404.80
小 计	3,250,725.26	83.96	162,536.27

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,743,514.14	100.00		5,743,514.14	1,083,522.65	100.00		1,083,522.65
合 计	5,743,514.14	100.00		5,743,514.14	1,083,522.65	100.00		1,083,522.65

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
HONGKONG ZOOM INTERACTIVE NETWORK MARKETING TECHNOLOGY LIMITED	1,478,545.38	25.74
浙江三力印刷有限公司	1,070,360.00	18.64
MeetSocial (HongKong) Digital Marketing Co., Limited	652,860.96	11.37
北京首钢特殊钢有限公司	387,059.93	6.74
杭州港华家具有限公司	363,212.20	6.32
小 计	3,952,038.47	68.81

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,549,822.26	100.00	485,658.83	31.34	1,064,163.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,549,822.26	100.00	485,658.83	31.34	1,064,163.43

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,706,748.88	100.00	2,843,316.09	24.29	8,863,432.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	11,706,748.88	100.00	2,843,316.09	24.29	8,863,432.79

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,073,625.23	53,681.26	5.00
1-2 年	35,029.77	7,005.95	20.00
2-3 年	32,391.28	16,195.64	50.00
3 年以上	408,775.98	408,775.98	100.00
小计	1,549,822.26	485,658.83	31.34

(2) 本期计提坏账准备金额-1,907,657.26 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 450,000.00 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州盘石计算机网络技术有限公司	拆借款	450,000.00	对方公司倒闭, 款项无法收回	经总经理及财务总监审核	否
小计		450,000.00			

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,056,423.98	286,536.88
拆借款		9,970,704.12
员工备用金	281,432.70	1,039,877.69
其他	211,965.58	409,630.19

合 计	1,549,822.26	11,706,748.88
-----	--------------	---------------

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
北京首钢特殊钢有限公司	押金保证金	365,541.10	1年以内	23.59	18,277.06	否
浙江三力印刷有限公司	押金保证金	150,000.00	3年以上	9.68	150,000.00	否
石晓晓	员工备用金	119,139.96	1年以内	7.69	5,957.00	否
台州创意园管理有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	6.45	5,000.00	否
万巢含品（北京）国际商务服务有限公司	押金保证金	90,200.00	1年以内	5.82	4,510.00	否
小 计		824,881.06		53.23	183,744.06	

5. 固定资产

项 目	通用设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	22,510,668.73	2,263,639.00	24,774,307.73
本期增加金额	476,976.36		476,976.36
1) 购置	476,976.36		476,976.36
本期减少金额			
期末数	22,987,645.09	2,263,639.00	25,251,284.09
累计折旧			
期初数	16,593,958.52	2,007,853.40	18,601,811.92
本期增加金额	2,184,536.08	118,031.10	2,302,567.18
1) 计提	2,184,536.08	118,031.10	2,302,567.18
本期减少金额			
期末数	18,778,494.60	2,125,884.50	20,904,379.10
账面价值			
期末账面价值	4,209,150.49	137,754.50	4,346,904.99
期初账面价值	5,916,710.21	255,785.60	6,172,495.81

6. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	3,913,332.32	3,913,332.32
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	3,913,332.32	3,913,332.32
累计摊销		
期初数	3,819,794.32	3,819,794.32
本期增加金额	72,410.16	72,410.16
1) 计提	72,410.16	72,410.16
本期减少金额		
期末数	3,892,204.48	3,892,204.48
账面价值		
期末账面价值	21,127.84	21,127.84
期初账面价值	93,538.00	93,538.00

7. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费		856,771.18			856,771.18
合 计		856,771.18			856,771.18

8. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	4,790.00	1,197.50		

合 计	4,790.00	1,197.50		
-----	----------	----------	--	--

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	731,299.82	2,875,269.15
可抵扣亏损	105,669,096.39	109,110,256.33
小 计	106,400,396.21	111,985,525.48

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2016年	19,005,775.03	19,870,435.57	
2017年	49,335,735.39	51,273,621.82	
2018年	21,352,934.14	21,352,934.14	
2019年	14,924,079.30	16,613,264.80	
2020年	1,050,572.53		
小 计	105,669,096.39	109,110,256.33	

9. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
服务费	2,196,686.12	1,554,476.37
工程及设备款	45,344.00	
合 计	2,242,030.12	1,554,476.37

(2) 期末无账龄1年以上重要的应付账款。

10. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
服务费	49,294,134.09	30,785,029.59
合 计	49,294,134.09	30,785,029.59

(2) 期末无账龄1年以上重要的预收款项。

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,415,595.78	24,558,570.20	22,761,362.98	3,212,803.00
离职后福利—设定提存计划		1,967,993.74	1,967,993.74	
合 计	1,415,595.78	26,526,563.94	24,729,356.72	3,212,803.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,143,136.80	20,397,361.83	18,699,142.64	2,841,355.99
职工福利费		978,048.60	978,048.60	
社会保险费		1,666,858.23	1,666,858.23	
其中：医疗保险费		1,473,105.57	1,473,105.57	
工伤保险费		67,179.42	67,179.42	
生育保险费		126,573.24	126,573.24	
住房公积金		606,257.30	606,257.30	
工会经费和职工教育经费	272,458.98	800,090.12	701,102.09	371,447.01
因解除劳动关系给予的补偿		109,954.12	109,954.12	
小 计	1,415,595.78	24,558,570.20	22,761,362.98	3,212,803.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,795,650.19	1,795,650.19	
失业保险费		172,343.55	172,343.55	
小 计		1,967,993.74	1,967,993.74	

12. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,171,143.12	111,176.87
营业税	13,493.31	263,480.79

企业所得税	968,786.21	
代扣代缴个人所得税	39,319.71	8,023.85
城市维护建设税	83,999.51	27,547.12
房产税		26,523.13
教育费附加	35,999.75	11,805.90
地方教育附加	23,999.84	7,870.60
地方水利建设基金	18,993.56	2,436.26
印花税	7,498.81	1,232.26
残疾人保障金	717.00	252.00
合 计	2,363,950.82	460,348.78

13. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,021,000.00	2,033,000.00
应付暂收款	11,745,674.18	93,229.77
应付股权转让款		300,000.00
应付会务及业务费	1,400,000.00	1,470,545.00
其他	836,766.36	1,421,359.15
合 计	17,003,440.54	5,318,133.92

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

14. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,434,783.00	362,320.00			16,202,897.00	16,565,217.00	22,000,000.00

(2) 其他说明

1) 根据 2015 年 4 月 27 日公司临时股东会决议和修改后章程规定，由杭州乐丰投资管

理有限公司及俞春雷等 5 名自然人对本公司增资 50,000,000.00 元，其中计入实收资本 362,320.00 元，溢价部分 49,637,680.00 元计列资本公积。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2015）160 号）。公司已于 2015 年 4 月 29 日办妥工商变更登记手续。

2) 根据 2015 年 5 月 21 日股东会决议，公司以 2015 年 4 月 30 日经审计的净资产 36,550,553.74 元（其中：实收资本 5,797,103.00 元，资本公积 88,325,398.18 元，盈余公积 1,392,858.46 元，未分配利润-58,964,805.90 元）为基准整体变更为股份有限公司，变更后，本公司股本 22,000,000.00 元，折合股份 22,000,000 股（每股面值 1 元），14,550,553.74 元计入资本公积。此次变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2015）260 号）。公司已于 2015 年 6 月 30 日办妥工商变更手续。

15. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	31,814,545.45	49,637,680.00	73,774,844.44	7,677,381.01
合 计	31,814,545.45	49,637,680.00	73,774,844.44	7,677,381.01

(2) 其他说明

本期变动详见本财务报表附注五股本之说明。

16. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益 的其他综合收益							
外币财务报表 折算差额		29,249.18			29,249.18		29,249.18
其他综合收益合计		29,249.18			29,249.18		29,249.18

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,795,155.83		1,392,858.46	402,297.37
合 计	1,795,155.83		1,392,858.46	402,297.37

(2) 其他说明

本期变动详见本财务报表附注五股本之说明。

18. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-61,377,425.33	-49,762,945.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-61,377,425.33	-49,762,945.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,188,695.91	-11,614,479.52
其他转入[注]	58,964,805.90	
期末未分配利润	10,776,076.48	-61,377,425.33

[注]：其他转入系公司以2015年4月30日为基准日以净资产折股整体设立股份公司时从整体净资产中转入。

(2) 其他说明

本期变动包括 1)2015 年实现的归属于母公司所有者的净利润转入 13,188,695.91 元；
2)公司以 2015 年 4 月 30 日以净资产折股整体设立股份公司时从整体净资产中转入 58,964,805.90 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	68,460,228.99	11,706,308.11	24,400,932.23	3,480,498.58
其他业务收入	208,826.96		512,456.02	
合 计	68,669,055.95	11,706,308.11	24,913,388.25	3,480,498.58

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	22,972.41	103,253.24
城市维护建设税	270,740.19	92,560.15
教育费附加	116,031.49	39,668.64
地方教育附加	77,354.30	26,445.73
合 计	487,098.39	261,927.76

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	12,775,784.68	5,214,653.50
租赁、物业费	2,210,259.33	1,160,732.39
会务费	1,033,812.36	4,241,616.43
差旅、招待费	580,271.08	412,824.40
招聘费、职场维护费	252,419.54	144,119.39
办公费	184,527.54	163,935.71
广告宣传费	100,192.10	1,162,348.33
交通费	46,106.50	105,584.84
其他	348,918.90	296,720.45
合 计	17,532,292.03	12,902,535.44

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	9,542,958.52	10,652,943.06
工资及福利费	8,082,617.94	5,161,522.19
租赁、物业费	4,303,174.10	3,659,979.30
中介费	2,697,136.54	1,282,825.43
招聘费、职场维护费	1,216,271.87	443,365.23

差旅、招待费	676,428.40	652,089.74
折旧、摊销费	507,467.23	1,585,660.07
办公费	515,512.19	724,080.85
交通费	198,591.57	261,047.17
会务费	156,629.06	1,050,738.35
广告宣传费	144,937.19	548,225.47
其他	1,043,503.23	341,671.03
合 计	29,085,227.84	26,364,147.89

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-49,254.38	-2,827.81
汇兑损益	4,213.15	
手续费	164,604.10	64,848.00
合 计	119,562.87	62,020.19

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,689,179.33	-3,127,863.14
合 计	-1,689,179.33	-3,127,863.14

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	1,177,795.43	9,172.60
合 计	1,177,795.43	9,172.60

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,374.49	
其中：固定资产处置利得		9,374.49	
政府补助	1,909,970.00	3,410,616.04	1,909,970.00
其他	144,953.76	126,912.04	144,953.76
合计	2,054,923.76	3,546,902.57	2,054,923.76

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项目	本期数	说明
收益相关的政府补助		
2015 年度拱墅区推进企业对接资本市场奖励	1,200,000.00	根据拱政办〔2015〕30 号文收到杭州市拱墅区人民政府办公室兑现 2015 年度推进企业对接资本市场政策奖励。
2014 年度杭州市服务业发展引导资金	446,000.00	根据杭财企〔2014〕1105 号文收到杭州市财政局、杭州市发展改革委员会 2014 年度杭州市服务业发展引导资金。
2015 年拱墅区第一期专利资助资金补助	61,500.00	根据拱科〔2015〕10 号、拱科〔2015〕32 号文收到杭州市拱墅区科学技术局、杭州市拱墅区财政局下拨的 2015 年专利资助资金补助。
网络经济发展扶持政策资金	50,000.00	根据金市财商〔2015〕301 号文孙公司金华盘石科技有限公司收到金华市财政局、金华市网络经济发展局下拨的 2014 年度金华市区第一批网络经济发展扶持政策资金。
按比例安置残疾人就业工作经费补助	40,000.00	系收到杭州市残疾人劳动就业服务处拨付的按比例安置残疾人就业工作经费补助。
党建活动经费	24,770.00	系收到杭州运河广告产业园管理委员会下拨的 2015 年度党员活动经费。
信息化人才实训工程资助资金	21,000.00	根据杭财企〔2014〕1022 号文收到杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会下拨的 2014 年度第二批信息化人才实训工程资助资金。
金华市区科技孵化政策奖励资金	19,900.00	根据金市科字〔2015〕55 号文孙公司金华盘石科技有限公司收到金华市科学技术局下拨的 2015 年度金华市区科技孵化政策奖励资金。
其他	46,800.00	
小计	1,909,970.00	

2) 上年同期数

项目	本期数	说明
收益相关的政府补助		
财政扶持	1,230,000.00	系公司收到的杭州运河广告产业园管理委员会财政扶持款。
面向中小企业分布式海量数据挖掘与营销服务辅助决策系统	750,000.00	系公司收到杭州市拱墅区财政局面向中小企业分布式海量数据挖掘与营销服务辅助决策系统财政补助款。
省信息服务业发展专	600,000.00	根据杭财企〔2014〕810 号文收到的 2014 年省信息服务业发展专项资金。

项资金		
见习补贴	250,453.40	系公司收到的杭州市就业管理服务局见习补贴款。
广告创意制作和在线预览工具系统	117,000.00	根据杭财企(2013)1595号文收到的2013杭州市信息软件和电子商务产业项目财政资金。
基于“云计算”的营销型盘石邮局服务系统	65,000.00	系子公司杭州盘石科技有限公司收到的杭州市拱墅区财政局补助资金。
信息化人才实训工程资助资金	62,000.00	根据杭财企(2013)1505号文收到的2013年度杭州市信息化人才实训工程资助资金。
地方水利建设基金返还	31,062.64	根据杭地税拱优批(2012)80103030号、杭地税拱优批(2014)80100373号批复,本公司2012年度、2013年度地方水利建设基金享受减免70%的税收优惠政策,本期实际享受减免金额31,062.64元。
其他	305,100.00	
小计	3,410,616.04	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,263.99	
其中:固定资产处置损失		1,263.99	
地方水利建设基金	76,208.40	22,768.53	
赔偿款		120,000.00	
其他	427,972.21	3,790.13	427,972.21
合计	504,180.61	147,822.65	427,972.21

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	968,786.21	18,829.68
递延所得税费用	-1,197.50	
合计	967,588.71	18,829.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	14,156,284.62	-11,621,625.95

按适用税率计算的所得税费用	2,123,442.69	-1,743,243.89
子公司适用不同税率的影响	720,770.73	-775,507.55
调整以前期间所得税的影响		18,829.68
非应税收入的影响		-3,345,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,254.37	574,119.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,107,259.90	-321.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-361,311.67	5,837,510.23
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-654,307.51	-547,557.04
所得税费用	967,588.71	18,829.68

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与收益相关的政府补助	1,909,970.00	3,379,553.40
其他	212,874.81	1,128,940.62
合 计	2,122,844.81	4,508,494.02

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁、物业费	7,217,550.45	2,643,550.27
支付中介费	2,697,136.54	1,282,825.43
支付技术开发费	2,007,642.71	3,000,315.23
支付招聘费、职场维护费	1,468,691.41	587,484.62
支付差旅、招待费	1,256,699.48	1,064,914.14

支付会务费	1,190,441.42	4,648,409.78
支付办公费	700,039.73	888,016.56
支付广告宣传费	245,129.29	1,710,573.80
支付交通费	244,698.07	366,632.01
其他	3,256,177.32	3,877,136.37
合 计	20,284,206.42	20,069,858.21

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回个人借款本金及利息	10,974,707.00	16,476,056.33
合 计	10,974,707.00	16,476,056.33

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付个人借款	1,326,000.00	7,250,000.00
合 计	1,326,000.00	7,250,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向外部非金融机构借款	11,634,996.23	
合 计	11,634,996.23	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,188,695.91	-11,640,455.63
加: 资产减值准备	-1,689,179.33	-3,127,863.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	2,302,567.18	3,231,232.52

产折旧		
无形资产摊销	72,410.16	174,974.16
长期待摊费用摊销		
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)		-8,110.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,213.15	
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,177,795.43	-9,172.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,197.50	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,529,508.40	2,020,574.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,268,352.74	4,616,334.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,438,558.48	-4,742,485.78
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	99,346,678.77	893,949.09
减: 现金的期初余额	893,949.09	1,154,332.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	98,452,729.68	-260,382.99
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	99,346,678.77	893,949.09

其中：库存现金	240,034.86	97,341.14
可随时用于支付的银行存款	99,106,643.91	796,607.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	99,346,678.77	893,949.09

(四) 其他

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	232,969.97	6.4936	1,512,813.80
应收账款			
其中：美元	539,165.05	6.4936	3,501,122.17
应付账款			
其中：美元	227,698.17	6.4936	1,478,580.84

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州盘石科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	互联网信息服务	100.00		同一控制下企业合并
金华盘石信息技术有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	互联网信息服务	100.00		设立
宁波盘石信息技术有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	互联网信息服务	100.00		设立
嘉兴盘石信息技	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	互联网信	100.00		设立

术有限公司			息服务			
台州盘石信息技术有限公司	浙江省台州市	浙江省台州市	互联网信息服务	100.00		设立
温州盘石信息技术有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	互联网信息服务	100.00		设立
北京盘石信息技术有限公司	北京市	北京市	互联网信息服务	100.00		设立
香港磐石信息技术有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	互联网信息服务	100.00		设立
金华盘石科技有限公司[注 1]	浙江省金华市	浙江省金华市	互联网信息服务		100.00	设立
绍兴盘石信息技术有限公司[注 2]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	互联网信息服务		100.00	设立

[注 1]：系子公司金华盘石信息技术有限公司的全资子公司。

[注 2]：系子公司宁波盘石信息技术有限公司的全资子公司。

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2015 年 12 月 31 日,

本公司应收账款的 83.96%(2014 年 12 月 31 日：59.09%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司的速动比率为 1.40 (2014 年 12 月 31 日：0.25)。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,242,030.12	2,242,030.12	2,242,030.12		
其他应付款	17,003,440.54	17,003,440.54	17,003,440.54		
小 计	19,245,470.66	19,245,470.66	19,245,470.66		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,554,476.37	1,554,476.37	1,554,476.37		
其他应付款	5,318,133.92	5,318,133.92	5,318,133.92		
小 计	6,872,610.29	6,872,610.29	6,872,610.29		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2015年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
田宁	33010419770908****	实际控制人 [注]

[注]：田宁直接持有本公司 63.375%的股权，持有本公司之股东杭州盘云投资有限公司 91.875%的股权，故田宁为本公司之实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州盘龙教育咨询有限公司	受公司高管人员控制
十九楼网络股份有限公司	公司董事徐汉杰担任董事
杭州海慕贸易有限公司	田宁之配偶持有 40%股权
周航	田宁妹妹之配偶
林海晓	田宁之配偶
章海江	高管
杭州网美广告有限公司	受田宁之母控制
侯传式	高管
陈孝民	高管
刘焱	高管

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州盘龙教育咨询有限公司	培训费	476,000.00	1,060,561.40
十九楼网络股份有限公司	服务费	47,169.81	56,603.77

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州海慕贸易有限公司	服务费		1,415.09

2. 关联方资金拆借

资金拆出

项目	期初未收回本息余额	拆出资金累计发生金额	结算资金占用费金额	收到本息累计发生金额	期末未收回本息余额	备注
周航	292,722.69			292,722.69		
合计	292,722.69			292,722.69		

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
林海晓	北京盘石信息技术有限公司 30%股权		300,000.00

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	961,519.99	734,911.70

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	章海江			181,958.89	36,391.78
	杭州网美广告有限公司			1,300.00	155.00
	周航			292,722.69	14,636.13
	侯传式			6,999.00	349.95

小 计				482,980.58	51,532.86
-----	--	--	--	------------	-----------

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	林海晓		300,000.00
	陈孝民		217.00
	侯传式		3,978.00
	刘焱	120.00	120.00
小 计		120.00	304,315.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

根据公司与浙江三力印刷有限公司签订的《房屋租赁协议》和《租房服务费协议》，公司向其租用办公楼，租赁期限自 2015 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，公司需支付房租费 1,847,040.00 元、物业服务费 1,364,039.00 元；

根据公司子公司温州盘石信息技术有限公司与温州红连文化创意开发有限公司签订的《入住孵化协议书》，温州盘石向其租用办公楼，租赁期限自 2014 年 10 月 8 日起至 2016 年 10 月 7 日止，公司共需支付房租费 168,996.00 元；

根据公司子公司宁波盘石信息技术有限公司与宁波市软件与服务外包产业园管理服务中心签订的《房屋租赁合同》，宁波盘石向其租用办公楼，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，公司共需支付房租费 547,488.00 元；

根据公司孙公司绍兴盘石信息技术有限公司与绍兴市科技创业投资有限公司签订的《房租租赁合同》，绍兴盘石向其租用办公楼，租赁期限自 2014 年 03 月 15 日起至 2016 年 03 月 14 日止，年租金为 175,708.80 元，公司共需支付房租费 351,417.60 元；

根据公司子公司北京盘石信息技术有限公司与万巢含品（北京）国际商务服务有限公司签订的《房屋租赁合同》，北京盘石向其租用办公楼，租赁期分别为 2015 年 3 月 5 日至 2016 年 3 月 4 日、2015 年 5 月 5 日至 2016 年 5 月 4 日及 2015 年 5 月 28 日至 2016 年 5 月 27 日，分别支付房租费 180,000.00 元，427,200.00 元及 48,000.00 元，合计 655,200.00 元；根据公司子公司北京盘石信息技术有限公司与北京首钢特殊钢有限公司签订的《房屋租

赁合同》，北京盘石向其租用办公楼，租赁期为 2015 年 9 月 22 日至 2018 年 9 月 21 日，其中 2015-2016 年支付 1,548,239.71 元，2016-2017 年支付 1,958,293.29 元，2017 年-2018 年支付 2,058,718.59 元，合计 5,565,251.59 元。

根据公司子公司金华盘石科技有限公司与浙江清大新洋科技有限公司签订的《房屋租赁合同》，金华盘石向其租用办公楼，租赁期限自 2015 年 2 月 10 日起至 2018 年 2 月 9 日止，年租金为 247,415.00 元，共需支付租金物业费 742,245.00 元；

根据公司子公司嘉兴盘石信息技术有限公司与嘉兴科技创业服务中心签订的《房租租赁合同》，嘉兴盘石向其租用办公楼，租赁期限自 2014 年 6 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，年租金为 95,400.00 元，公司共需支付租金物业费 190,800.00 元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据 2016 年 1 月 12 日公司一届三次董事会决议通过的《员工持股计划（草案）》，公司拟通过华泰证券（上海）资产管理有限公司设立的华泰盘石 1 号定向资管计划向特定对象发行不超过 240 万股本公司股票，认购价格为 13.53 元/股。

十一、其他重要事项

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，资产、负债由各组成部分共同使用，无法合理分配至不同的分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
互联网广告营销服务	58,393,116.59	11,210,669.76	16,737,920.74	3,480,498.58
配套服务	10,067,112.40	495,638.35	7,663,011.49	
小 计	68,460,228.99	11,706,308.11	24,400,932.23	3,480,498.58

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	308,113.58	48.53	70,014.88	22.72	238,098.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备	326,717.47	51.47			326,717.47
合 计	634,831.05	100.00	70,014.88	11.03	564,816.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	106,258.11	100.00	30,233.06	28.45	76,025.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	106,258.11	100.00	30,233.06	28.45	76,025.05

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	242,735.47	12,136.77	5.00
2-3 年	15,000.00	7,500.00	50.00
3 年以上	50,378.11	50,378.11	100.00
小 计	308,113.58	70,014.88	22.72

(2) 本期计提坏账准备金额 39,781.82 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
金华盘石科技有限公司	84,263.78	13.27	
绍兴盘石信息技术有限公司	76,371.59	12.03	
温州盘石信息技术有限公司	74,698.47	11.77	
宁波盘石信息技术有限公司	42,375.58	6.68	
乐清市凡特电气有限公司	40,000.00	6.30	2,000.00
小 计	317,709.42	50.05	2,000.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,026,865.90	79.82			5,026,865.90
按信用风险特征组合计提坏账准备	620,168.44	9.85	288,095.57	46.45	332,072.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	651,096.21	10.33			651,096.21
合 计	6,298,130.55	100.00	288,095.57	4.57	6,010,034.98

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,280,749.21	96.49	732,288.11	57.18	548,461.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备	46,588.18	3.51			46,588.18
合计	1,327,337.39	100.00	732,288.11	55.17	595,049.28

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
香港磐石信息技术有限公司	5,026,865.90			本公司之全资子公司,预计发生坏账可能性较小,故不计提坏账准备
小计	5,026,865.90			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	341,129.34	17,056.47	5.00
2-3年	16,000.00	8,000.00	50.00
3年以上	263,039.10	263,039.10	100.00
小计	620,168.44	288,095.57	46.45

(2) 本期计提坏账准备金额 5,807.46 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款金额 450,000.00 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州磐石计算机网络技术有限公司	拆借款	450,000.00	对方公司倒闭,款项无法收回	经总经理及财务总监审核	否
小计		450,000.00			

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	322,600.00	178,300.00

拆借款	5,526,865.90	744,022.69
员工备用金	133,636.70	267,330.20
其他	315,027.95	137,684.50
合 计	6,298,130.55	1,327,337.39

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
香港磐石信息技术 有限公司	拆借款	5,026,865.90	1 年以内	79.82	
金华盘石信息技 术有限公司	拆借款	500,000.00	1 年以内	7.94	
浙江三力印刷有 限公司	押金保证金	150,000.00	3 年以上	2.38	150,000.00
石晓晓	员工备用金	119,139.96	1 年以内	1.89	5,957.00
陕西思禾商务咨 询服务有限公司	押金保证金	75,500.00	1 年以内	1.20	3,775.00
小 计		5,871,505.86		93.23	159,732.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	29,058,584.32	9,841,066.54	19,217,517.78	29,050,333.22		29,050,333.22
合 计	29,058,584.32	9,841,066.54	19,217,517.78	29,050,333.22		29,050,333.22

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
杭州盘石科技有 限公司	11,050,333.22			11,050,333.22	5,537,288.87	5,537,288.87
金华盘石信息技 术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
宁波盘石信息技 术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
嘉兴盘石信息技 术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

台州盘石信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	1,056,648.18	1,056,648.18
温州盘石信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
北京盘石信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	247,129.49	247,129.49
香港磐石信息技术有限公司		8,251.10		8,251.10		
小 计	29,050,333.22	8,251.10		29,058,584.32	9,841,066.54	9,841,066.54

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	41,055,724.75	6,843,396.15	15,318,374.67	3,389,652.17
其他业务收入	552,520.99		609,275.35	
合 计	41,608,245.74	6,843,396.15	15,927,650.02	3,389,652.17

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		22,300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,240,555.39
理财产品收益	1,177,795.43	9,172.60
合 计	1,177,795.43	21,068,617.21

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关）	1,909,970.00	

关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	129,302.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,177,795.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,018.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,934,049.86	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	6,083.86	
少数股东损益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,927,966.00	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明：

项 目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	76,208.40	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	74.96	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	58.32	0.47	0.47

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,188,695.91
非经常性损益	B	2,927,966.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,260,729.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	-22,332,941.05
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	50,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	17,594,740.24
加权平均净资产收益率	M=A/L	74.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	58.32%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	13,188,695.91
非经常性损益	B	2,927,966.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,260,729.91
期初股份总数	D	22,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	22,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.47

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江盘石信息技术股份有限公司

二〇一六年四月二十日