



盘石股份

NEEQ :834009

浙江盘石信息技术股份有限公司

Zhejiang Panshi Information Technology
Co.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



田宁应邀出席在瑞士达沃斯举办的第 46 届世界经济论坛，并做“中小企业是推动第四次工业革命的主力军”主题演讲。



盘石成功举办“第三届中国新媒体门户大会”。吸引中国 2000 多家新媒体门户参会，已经成为中国新媒体门户第一盛会。



田宁作为 B20 中小企业发展议题组成员，受邀参加 2016 年 G20 杭州峰会，呼吁 G20 各国政府、行业协会、各级组织应该给予中小企业更多包容与支持。



盘石 2016 年秋季发布会成功召开，发布“网络营销生态圈”2.0 版本，推出了盘石中文移动联盟平台、移动媒体资源、中批·跨境通、妙品吧双十一、诚信跨境认证。



第三届世界互联网大会上，北京盘石信用管理有限公司联合中国电子商务信用认证平台、中国互联网信用研究院在乌镇互联网国际中心发布厅发布《2015-2016 中国互联网信用报告》，呼吁行业规范，“中国互联网信用研究院”正式成立。



盘石成功举办“2016 中国电子商务行业门户大会”。大会吸引了电商企业、行业专家和记者媒体等 2000 余人，盘石发起成立中国电子商务行业联盟。

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

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| 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、东北证券 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 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 | 2016 年 1 月 1 日-2016 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 |
| 《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》 |
| 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。 |
| RTB | 指 | Real Time Bidding，实时竞价，是一种利用第三方技术在数以百万计的网站或移动端针对每一个用户展示行为进行评估以及出价的竞价技术。与大量购买投放频次不同，实时竞价规避了无效的受众到达，针对有意义的用户进行购买。 |
| SSP | 指 | Sell-Side Platform，是一个媒体服务平台，该平台通过人群定向技术，智能的管理媒体广告位库存、优化广告的投放，助网络媒体实现其广告资源优化，提高其广告资源价值，达到帮助媒体提高收益的目的。 |
| 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。 |
| TB | 指 | 太字节 (Terabyte)，计算机存储容量单位，1TB=1024GB。 |

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、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异议事项或无法保证真实、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。对此公司已经制定了相应的市场营销策略，从而保证公司在经济低迷时期仍能够正常发展。 |
| 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。对此，公司有配套的人才引进政策以及人才培养机制，为公司的快速发展做好了充足的人才储备。 |
| 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 |

| | |
|--------------------|---|
| | <p>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。公司专注与互联网广告营销十几年，行业内已经树立了一定的品牌，同时公司不断提升自身的业务水平和创新能力，以及营销能力，能够应对市场竞争的风险。</p> |
| 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。公司目前的业务都在我国互联网的法律法规内开展，当新业务开拓的时候，都会以目前的法律法规做为参考，并与相关部门进行申报备案，经过上级部门备案审批通过之后才会正式开展。</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。公司从 2016 年就开始着手筹备高新技术企业的复审工作，各相关部门都已经做好了充分的准备。</p> |
| 应收账款增加的风险 | <p>由于公司在 2015 年增加了全球移动互联网广告推广业务，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。公司的运维人员 7*24 小时实时监测，并不断进行完善和升级，大大降低了故障率。</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。公司有完善的股东会，</p> |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | |
|-----------------|---|
| | 董事会等制度，而且公司的每个重大决策都会经过充分的民主讨论和风险评估可行性分析，大大降低了控制不当的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

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 | 东北证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层 |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 李惠丰、朱作武 |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市江干区庆春东路西子国际 TA28 楼 |

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 | 2015-11-13 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 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 |
| 做市商数量 | - |
| 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 | 否 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | |
|---------|---------------------|---|
| 税务登记证号码 | 9113301007682221453 | 否 |
| 组织机构代码 | 9113301007682221453 | 否 |

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 | 185,294,459.09 | 62,542,185.94 | 196.27% |
| 毛利率% | 72.58% | 87.07% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 13,907,411.60 | 6,685,281.68 | 108.03% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,946,217.47 | 3,757,315.68 | 58.26% |
| 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） | 33.32% | 46.51% | - |
| 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） | 14.25% | 26.24% | - |
| 基本每股收益 | 0.63 | 0.30 | 110.00% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 187,891,948.01 | 113,583,934.41 | 65.42% |
| 负债总计 | 139,434,807.70 | 79,243,228.58 | 75.96% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 48,457,140.31 | 34,340,705.83 | 41.11% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.20 | 1.56 | 41.11% |
| 资产负债率%（母公司） | 56.53% | 56.95% | - |
| 资产负债率%（合并） | 74.21% | 69.77% | - |
| 流动比率 | 1.27 | 1.36 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,255,401.54 | 27,438,558.48 | - |
| 应收账款周转率 | 10.12 | 31.55 | - |
| 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% | 65.42% | 560.35% | - |
| 营业收入增长率% | 196.27% | 151.04% | - |
| 净利润增长率% | 108.03% | - | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 22,000,000 | 22,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|--------------|
| 非经常性损益合计 | 7,985,489.19 |
| 所得税影响数 | -24,295.06 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 7,961,194.13 |

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

单位：元

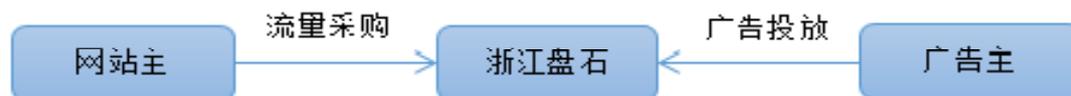
| 科目 | 本期期末（本期） | | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---------|----------|-------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 预付款项 | - | - | 5,743,514.14 | 4,326,085.94 | - | - |
| 预收款项 | - | - | 49,294,134.09 | 55,421,004.10 | - | - |
| 其他应付款 | - | - | 17,003,440.54 | 16,003,440.54 | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | 29,249.18 | -11,634.80 | - | - |
| 未分配利润 | - | - | 10,776,076.48 | 4,272,662.25 | - | - |
| 所有者权益合计 | - | - | 40,885,004.04 | 34,340,705.83 | - | - |
| 营业收入 | - | - | 68,669,055.95 | 62,542,185.94 | - | - |
| 营业成本 | - | - | 11,706,308.11 | 8,089,076.32 | - | - |
| 销售费用 | - | - | 17,532,292.03 | 21,526,068.04 | - | - |
| 利润总额 | - | - | 14,156,284.62 | 7,652,870.39 | - | - |
| 净利润 | - | - | 13,188,695.91 | 6,685,281.68 | - | - |

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，盘石网盟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，浙江盘石信息技术股份有限公司下属品牌全球移动 rockymobi（下文简称 rockymobi），是我公司从国内业务向全球业务拓展的战略级品牌，也是我公司国内业务的拓展和延伸。该业务经过多年的海外探索和研究，报告期内已与多个国家的运营商，支付商，内容提供商，渠道商达成了深度合作关系，已然形成一个以 rockymobi 为平台的海外移动内容推广和分发业务，且具备商业模式成熟，变现能力强，流量规模大等特点。rockymobi 目前所开展的海外业务分为两快实质性的业务：

1、全球移动网盟推广业务,该业务以 rockymobi 自研的全球移动网盟系统平台为基础，整合了全球的广告商和渠道商、流量主，通过大数据分析、整合营销，精准定位至移动端用户。实现了精准营销，按效果付费。盈利模式为效果产生后网盟系统广告商出价抽成。

2、全球移动内容短代订阅业务,该业务是以全球移动网盟推广业务为分发渠道，向各国用户提供面向智能手机端的移动业务，其中包括：内容类、娱乐类、新闻类、游戏类等。rockymobi 自研出了全球移动业务短代支付平台，整合各国运营商计费通道。

同时，配以移动内容管理系统整合和控制各类应用的内容更新和分发，向付费用户提供每日提供不同收费内容，盈利模式为，付费用户向我们提交年费和月费。随着中国电子商务行业的迅猛发展，打造以网络诚信为价值基础的互联网、电子商务环境变得日益迫切。依据商务部和国资委法规政策指导，根据《国务院办公厅关于社会信用体系建设的若干意见》（国办发[2007]17号），同时贯彻落实《关于印发行业信用评价试点工作实施办法的通知》（整规办发[2006]12号），中国电子商务信用认证平台于 2011 年 10 月 18 日在国家工信部召开“百万企业诚信网站认证服务工程”启动新闻发布会，开展全国互联网、电子商务诚信网站认证服务，同时平台发布了《中国电子商务行业信用评价指标和标准体系》，过去的六年至今，已有中国工商银行、中国建设银行、中国移动、中国电信、中国联通、华为、联想、淘宝、新浪、搜狐、网易、腾讯、凤凰网、百度、携程、京东商城等数十万家互联网、实体企业通过诚信认证网站评级和认证。

严格履行《中华人民共和国电子签名法》的法规政策指导，中国电子商务协会副理事长单位、中国电子商务协会数字服务中心主任单位北京盘石信用管理有限公司，作为行业权威的第三方信用评价实施主体，全面承担实施中国电子商务信用认证平台（www.cecdc.com）的建设、管理及日常运营维护工作，开展实施全国互联网、电子商务行业信用评价工作。平台推出了中国电子商务行业“诚信网站认证”“诚信示范企业认证”“信用评级认证”等系列信用评价与认证服务。

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 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司的经营业绩取得了较大的发展，公司营业收入为 185,294,459.09 元，较去年增长 196.27%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 5,946,217.47 元，较去年同期增长

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

58.26%，公司期末负债 139,434,807.70 元，较期初 79,243,228.58 元增加 60,191,579.12 元，主要为公司业务规模增长，收到服务费较多。公司净资产 48,457,140.31 元较年初 34,340,705.83 元增加 14,116,434.48 元，系公司经营利润增加引起。伴随着公司业绩的快速提升，公司为增强员工的归属感和业绩承担，支付的职工薪酬也有大幅提升，由去年同期的 24,647,697.50 元，提升至 51,682,705.29 元。公司 2016 年业绩的快速发展，主要推动因素为全球移动互联网广告投放业务的蓬勃发展。2016 年，公司业务取得了长足的发展。源于公司在原有网盟业务发展的同时，搭建的全球移动互联网广告投放平台，和诚信认证业务平台开始发力。目前盘石网盟营销生态圈 2.0 已经发布，盘石的发展逐渐形成网盟业务、移动端业务、诚信认证业务三足鼎立，协同发展的局面。

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 | 185,294,459.09 | 196.27% | - | 62,542,185.94 | 151.04% | - |
| 营业成本 | 50,798,211.97 | 527.99% | 27.41% | 8,089,076.32 | 132.41% | 12.93% |
| 毛利率 | 72.58% | - | - | 87.07% | - | - |
| 管理费用 | 33,337,969.02 | 14.62% | 17.99% | 29,085,227.84 | 10.32% | 46.50% |
| 销售费用 | 92,300,039.24 | 328.78% | 49.81% | 21,526,068.04 | 66.84% | 34.42% |
| 财务费用 | 550,642.52 | 360.55% | 0.30% | 119,562.87 | 92.78% | 0.19% |
| 营业利润 | 7,602,433.06 | 24.59% | 4.10% | 6,102,127.24 | -140.62% | 9.76% |
| 营业外收入 | 6,695,208.45 | 225.81% | 3.61% | 2,054,923.76 | -42.06% | 3.29% |
| 营业外支出 | 61,849.03 | -87.73% | 0.03% | 504,180.61 | 241.07% | 0.81% |
| 净利润 | 13,907,411.60 | 108.03% | 7.51% | 6,685,281.68 | -157.43% | 10.69% |

项目重大变动原因：

业务收入 2016 年度比 2015 年度增加 12,275.23 万元，增长 196.27%，主要系公司全球移动业务发展较快所致。营业成本 2016 年度比 2015 年度增加 4,270.91 万元，增长 527.99%，主要系公司全球移动业务发展较快所致，较 2015 年增长约 17 倍。销售费用 2016 年度比 2015 年度增加 7,077.4 万元，增长 328.78%，主要系伴随公司业务增长，销售费用的支出增长所致。财务费用 2016 年度比 2015 年度增加 43.11 万元，主要系公司全球移动业务外汇结算导致的汇兑损失增加。营业外收入 2016 年度比 2015 年度增加 464.03 万元，增长 225.8%，主要系公司 2016 年度收到政府补助增加所致。

(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 | 185,236,125.76 | 50,798,211.97 | 62,333,358.98 | 8,089,076.32 |
| 其他业务收入 | 58,333.33 | - | 208,826.96 | - |
| 合计 | 185,294,459.09 | 50,798,211.97 | 62,542,185.94 | 8,089,076.32 |

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% |
|----------|----------------|----------|--------------|----------|
| 全球移动推广服务 | 100,709,269.08 | 54.35% | 5,771,460.55 | 9.23% |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|
| 互联网广告营销服务 | 58,259,463.77 | 31.44% | 45,717,957.37 | 73.10% |
| 诚信认证服务收入 | 17,582,313.86 | 9.49% | 776,828.66 | 1.24% |
| 配套服务 | 8,685,079.05 | 4.69% | 10,067,112.40 | 16.10% |
| 其他业务收入 | 58,333.33 | 0.03% | 208,826.96 | 0.33% |

收入构成变动的原因:

全球移动推广服务 2016 年度发展迅猛, 较 2015 年度增加 9,493.78 万元, 增长约 17 倍。

(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 | 55,249,943.56 | 27,438,558.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,430,387.81 | 9,354,138.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,634,996.23 | 61,634,996.23 |

现金流量分析:

销售商品、提供劳务收到的现金 2016 年比 2015 年增加 12,809.7 万元, 增长 146.1%。主要系公司全球移动业务发展迅速且业务规模在不断扩大, 带来的经营性现金流入增多所致。购买商品、接受劳务支付的现金 2016 年比 2015 年增加 2,981.01 万元, 增长 294.1%, 主要系公司业务增长, 支付的成本增加所致。支付给职工以及为职工支付的现金 2016 年比 2015 年增加 2,703.5 万元, 增长 109.7%, 主要系随着公司业务规模增长, 公司员工数量和薪资较大幅度增长。支付其他与经营活动有关的现金 2016 年比 2015 年增加 4,342.51 万元, 增长 152.6%。主要系公司全球移动业务增长较快, 推广成本投入增加所致。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2016 年比 2015 年增加 614.87 万元, 增长 371.7%, 主要系公司 2016 年支付办公楼租金及相关装修费用所致。

(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 | 31,501,256.81 | 17.00% | 否 |
| 2 | 第二名客户 | 15,424,234.70 | 8.32% | 否 |
| 3 | 第三名客户 | 11,442,673.70 | 6.18% | 否 |
| 4 | 第四名客户 | 10,256,981.45 | 5.54% | 否 |
| 5 | 第五名客户 | 8,359,161.86 | 4.51% | 否 |
| 合计 | | 76,984,308.53 | 41.55% | - |

(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 | 28,618,275.37 | 20.00% | 否 |
| 2 | 第二名供应商 | 27,321,548.12 | 19.09% | 否 |
| 3 | 第三名供应商 | 14,508,691.05 | 10.14% | 否 |
| 4 | 第四名供应商 | 8,097,030.93 | 5.66% | 否 |
| 5 | 第五名供应商 | 5,022,013.40 | 3.51% | 否 |
| 合计 | | 83,567,558.87 | 58.40% | - |

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额 | 14,186,776.71 | 9,544,530.45 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 7.66% | 15.26% |

专利情况:

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 8 |
| 公司拥有的发明专利数量 | - |

研发情况:

| |
|---|
| - |
|---|

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 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 | 137,010,615.23 | 37.91% | 72.92% | 99,346,678.77 | 11,013.00% | 87.47% | -14.55% |
| 应收账款 | 31,011,994.28 | 756.45% | 16.51% | 3,621,004.76 | 3,764.00% | 3.19% | 13.32% |
| 存货 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 3,737,066.78 | -14.03% | 1.99% | 4,346,904.99 | -29.58% | 3.83% | -1.84% |
| 在建工程 | 1,131,600.00 | - | 0.60% | - | - | - | 0.60% |
| 短期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 187,891,948.01 | 65.42% | - | 113,583,934.41 | 560.35% | - | - |

资产负债项目重大变动原因:

货币资金 2016 年末比 2015 年末增加 3,766.39 万元，增长 37.91 %。主要系公司业务规模化发展，经营性现金流入较大增长所致。应收账款 2016 年末比 2015 年末增加 2,739.1 万元，增长 756.4%。主要系公司 2016 年全球移动业务发展较快，应收款项相应增加所致。其他流动资产 2016 年末比 2015 年末增加 359.67 万元。主要系公司 2016 年预缴的企业所得税。在建工程 2016 年末比 2015 年末增加 113.16 万元。主要系租入固定资产尚未完工的装修费。长期待摊费用 2016 年末比 2015 年末增加 440.25 万元，增长 513.8%。主要系公司租入固定资产发生的装修费。应付账款 2016 年末比 2015 年末增加 1,298.15 万元，增长 579%。主要系公司 2016 年业务规模增长，未结算的应付运营成本增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

香港磐石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 100,709,269.08 元，净利润 5,750,080.30 元，2016 年末资产总额 38,276,216.77 元，所有者权益 5,178,989.93 元，2016 年度经营性现金流量净额-6,257,525.05 元。

北京盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 17,582,313.86 元，净利润-621,762.21 元，2016 年末资产总额 45,012,436.57 元，所有者权益-5,272,804.03 元，2016 年度经营性现金流量净额 34,392,081.51 元。

温州盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 4,643,661.88 元，净利润 311,549.50 元。

绍兴盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 4,105,824.77 元，净利润 334,381.35 元。

金华盘石科技有限公司 2016 年度营业收入 3,013,108.50 元，净利润 296,944.03 元。

宁波盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 2,507,889.49 元，净利润 15,423.88 元。
台州盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 966,162.03 元，净利润-456,874.48 元。
嘉兴盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 809,498.28 元，净利润-199,855.55 元。
杭州盘石科技有限公司 2016 年度营业收入 14,583.33 元，净利润-285,223.56 元。
金华盘石信息技术有限公司 2016 年度营业收入 0.00 元，净利润-2,349.44 元。

(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和改革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 2016 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 2552 亿元，同比增长 19.5%，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 4187 亿元。2016 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，2016 年已突破 2552 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扩张，整体发展势头十分强劲。移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速，2016 年达到 1633.9 亿元，同比增长 80.5%。预计到 2017 年，中国移动广告市场规模将突破 2310 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到公司 DMP 系统，DMP 系统将该信息进行解读，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 2016 年公司实现了业务拓展，涉及移动互联网领域，以及信用认证管理领域。在原有盘石网盟推广平台基础之上，建立了全球移动数字广告投放平台“RockyMobi”，以及信用管理平台，逐步构建起盘石网络营销生态圈，目前已经升级到 2.0 阶段。其中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，已经初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 等著名企业。

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、中国电子商务信用认证平台于 2011 年 10 月 18 日在国家工信部召开“百万企业诚信网站认证服务工程”启动新闻发布会，开展全国互联网、电子商务诚信网站认证服务，同时平台发布了《中国电子商务行业信用评价指标和标准体系》。严格履行《中华人民共和国电子签名法》的法规政策指导，中国电子商务协会副理事长单位、中国电子商务协会数字服务中心主任单位北京盘石信用管理有限公司，作为行业权威的第三方信用评价实施主体，全面承担实施中国电子商务信用认证平台（www.cecdc.com）的建设、管理及日常运营维护工作，开展实施全国互联网、电子商务行业信用评价工作。平台推出了中国电子商务行业“诚信网站认证”“诚信示范企业认证”“信用评级认证”等系列信用评价与认证服务。过去的六年至今，已有中国工商银行、中国建设银行、中国移动、中国电信、中国联通、华为、联想、淘宝、新浪、搜狐、网易、腾讯、凤凰网、携程、京东商城等数十万家互联网、实体企业通过诚信认证网站评级和认证。

6、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足满足持续发展需要，2016 年底，公司通过引入投资方，进行直接股权融资约 5 亿元。综上，公司所处行业属于新兴增长行业，公司不仅早已实现了业绩的扭转，而且处于飞速成长期，具有较强的增长潜力和持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

-

二、未来展望

（一）行业发展趋势

根据艾瑞咨询 2016 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 2552 亿元，同比增长 19.5%，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 4187 亿元。2016 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，2016 年已突破 2552 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扩张，整体发展势头十分强劲。移动广告的整体市场增速远远高于网络广告市场增速，2016 年达到 1633.9 亿元，同比增长 80.5%。预计到 2017 年，中国移动广告市场规模将突破 2310 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（CPS），强强联合全球知名品牌电商。
- 3、持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。

4、全面发展诚信认证管理服务。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将全力发展各项主营业务，并针对性延长产业链，开拓新业务，构建新经济驱动生态圈，从而实现利润的突破性增长。

（四）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 2016 年移动广告推广业务快速成长，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、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|---------|
| 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：- | |

（二）关键事项审计说明：

| |
|---|
| - |
|---|

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 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节，二、（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 第五节，二、（二） |
| 是否存在股权激励事项 | 是 | 第五节，二、（三） |
| 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 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 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 | 47,169.81 | 47,169.81 |
| 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 | - | - |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | 47,169.81 | 47,169.81 |

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2016 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：

| 产品名称 | 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） |
|----------|-------|-----------|---------------|------------|-------|------------|
| E 路发 A 款 | 68 天 | 2016/2/5 | 70,000,000.00 | 2016/4/14 | 3.30% | 430,356.16 |
| 现金管理 1 号 | 11 天 | 2016/2/5 | 10,000,000.00 | 2016/2/17 | 2.75% | 8,287.62 |
| 惠至 28 天 | 28 天 | 2016/4/27 | 15,000,000.00 | 2016/5/26 | 3.20% | 36,821.92 |
| E 路发 A 款 | 68 天 | 2016/4/27 | 50,000,000.00 | 2016/7/5 | 3.10% | 288,767.12 |
| 现金管理 1 号 | 144 天 | 2016/8/3 | 60,000,000.00 | 2016/12/26 | 2.30% | 542,465.89 |

上述理财产品均已到期赎回，该事项已于 2017 年 4 月 26 日通过董事会决议，尚需 2016 年度股东大会

会补充确认。

（三）股权激励计划在本年度的具体实施情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、规范性文件的规定，公司在 2016 年 1 月 25 日第一届四次董事会审议通过《浙江盘石信息技术股份有限公司股票发行方案》，并于 2016 年 2 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会上表决通过该方案。该员工持股计划采用设立资管产品的模式，激励对象为公司在册员工。该计划详情请参阅 2016 年 1 月 27 日公告于股转系统（www.neeq.com.cn）文件《员工持股计划草案》。由于公司最近有新的发展规划方向，此方案不利于新规划实行经公司决定予以撤消执行该议案，公司在 2016 年 7 月 15 日第一届六次董事会审议通过《关于撤消浙江盘石信息技术股份有限公司股票发行方案的议案的议案》，并于 2016 年 8 月 1 日召开的 2016 年第二次临时股东大会上表决通过该议案。

（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。

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

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|---------|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | - | - | 8,703,750 | 39.56% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 3,485,625 | 15.84% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 103,125 | 0.47% |
| | 核心员工 | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 22,000,000 | 100.00% | -8,703,750 | 60.44% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,942,500 | 63.38% | -3,485,625 | 47.53% |
| | 董事、监事、高管 | 412,500 | 1.88% | -103,125 | 1.41% |
| | 核心员工 | - | - | - | - |
| 总股本 | | 22,000,000 | - | 0 | - |
| 普通股股东人数 | | 12 | | | |

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 田宁 | 13,942,500 | 0 | 13,942,500 | 63.38% | 10,456,875 | 3,485,625 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | |
|-----------|----------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 2 | 杭州盘云投资管理有限公司 | 3,795,000 | 0 | 3,795,000 | 17.25% | 2,530,000 | 1,265,000 |
| 3 | 杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,980,000 | 0 | 1,980,000 | 9.00% | 0 | 1,980,000 |
| 4 | 俞春雷 | 412,500 | 0 | 412,500 | 1.88% | 309,375 | 103,125 |
| 5 | 周运树 | 412,500 | 0 | 412,500 | 1.88% | 0 | 412,500 |
| 6 | 邱玉芳 | 275,000 | 0 | 275,000 | 1.25% | 0 | 275,000 |
| 7 | 杭州乐丰投资管理有限公司 | 275,000 | 0 | 275,000 | 1.25% | 0 | 275,000 |
| 8 | 杭州长庚投资合伙企业 | 247,500 | 0 | 247,500 | 1.13% | 0 | 247,500 |
| 9 | 马春杨 | 247,500 | 0 | 247,500 | 1.13% | 0 | 247,500 |
| 10 | 郭羽 | 137,500 | 0 | 137,500 | 0.63% | 0 | 137,500 |
| 合计 | | 21,725,000 | 0 | 21,725,000 | 98.78% | 13,296,250 | 8,428,750 |

前十名股东间相互关系说明：

田宁系公司控股股东、实际控制人，其直接持有公司股份 3673912 股，占公司期末总股 63.375%，并持有杭州盘云投资管理有限公司 91.875 万元出资，占其注册资本总额 91.875%。报告期内，公司股东持股情况未发生变化。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 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 | - | - | - |
| 优先股总股本 | - | - | - |

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 月至今担任杭州盘石科技有限公司执行董事、总经理；

2010 年 7 月至今担任嘉兴盘石信息技术有限公司执行董事、总经理；

2008 年 4 月至今担任金华盘石信息技术有限公司执行董事、总经理；

2010 年 12 月至今担任杭州盘云投资有限公司执行董事、总经理。

2015 年 6 月起担任公司董事长、总经理，兼任杭州盘石科技有限公司执行董事、总经理，嘉兴盘石信息技术有限公司执行董事、总经理，金华盘石科技有限公司董事兼总经理，杭州盘云投资有限公司执行董事、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。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 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 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|--------|-----------|----------------|-----------------|------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 2016.12.29 | - | 122.73 | 4,353,981 | 534,364,088.13 | 0 | - | 1 | 12 | - | 否 |

募集资金使用情况：

募集资金将用于补充公司运营资金，继续增强公司在互联网广告营销服务领域的综合竞争力，推动公司全球移动业务的进一步发展，及为未来对外投资互联网行业公司储备资金。截止 2017 年 4 月股票发行工作还没有结束，公司会在发行完成后第一时间公告

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

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

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(二) 利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内，公司未进行利润分配。公司于 2017 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过公司 2016 年度利润分配预案的议案，拟不进行 2016 年度利润分配，尚需提交公司 2016 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 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 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、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 | 44 | 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 | 职工监事 | 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

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 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 | 13,942,500 | 0 | 13,942,500 | 63.38% | - |
| 俞春雷 | 董事 | 412,500 | 0 | 412,500 | 1.88% | - |
| 合计 | | 14,355,000 | 0 | 14,355,000 | 65.25% | - |

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

公司职工监事周瑛由于个人原因, 于2017年2月6日辞去职工代表监事职务; 2017年2月7日, 公司召开2017年第一次职工代表大会, 选举秦曦为第一届监事会职工代表监事。秦曦自2007年3月至2008年在弈天网络科技有限公司担任商务专员, 2008年10月至2010年8月担任易特网络技术有限公司媒介主管; 2010年8月至今先后担任浙江盘石信息技术股份有限公司媒介经理, 全球移动高级经理, 电商联盟副总监。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 员工总计 | 604 | 827 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 7 |
| 本科 | 255 | 290 |
| 专科 | 247 | 359 |
| 专科以下 | 97 | 171 |
| 员工总计 | 604 | 827 |

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) 核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 4 | 4 | - |
| 核心技术人员 | 4 | 4 | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况

核心技术团队或关键技术人员的基本情况

1.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。

2.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。

3.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。

4.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。

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 | 否 |
| 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

股份公司设立以来，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，公司严格遵循《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。报告期内，并对《公司章程》做了修改。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、搞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

因公司海外业务发展需要，需变更公司经营范围，变更如下：公司变更前经营范围：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的信息服务业务）（具体详见《增值电信业务经营许可证》）

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）。（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）。公司变更后经营范围：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内容信息服务业务）（具体详见《增值电信业务经营许可证》）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，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）。（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）。”

（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（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 6 | <p>第四次董事会审议通过了《关于公司本次股票定向发行方案的议案》，《关于公司员工持股计划（草案）（修订稿）的议案》；</p> <p>五次董事会审议通过了《2015 年度总经理工作报告》，《2015 年董事会工作报告》，《2015 年度公司财务决算报告》，《2016 年度公司财务预算报告》，《浙江省盘石信息技术股份有限公司 2015 年度审计报告》，</p> <p>第六次董事会审议通过了《浙江盘石信息技术股份有限公司关于公司本次股票定向发行方案的议案》，《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>第七次董事会审议通过《2016 年半年度报告》，</p> <p>第八次董事会审议通过《关于对全资子公司北京盘石信用管理有限公司增加投资的议案》；</p> <p>第九次董事会审议通过了《关于浙江盘石信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》。</p> |
| 监事会 | 4 | <p>第四次监事会审议了《关于公司本次股票定向发行方案的议案》，《关于公司员工持股计划（草案）（修订稿）的议案》；</p> <p>第五次监事会审议通过了《2015 年度总经理工作报告》，《2015 年董事会工作报告》，《2015 年度公司财务决算报告》，《2016 年度公司财务预算报告》，《浙江省盘石信息技术股份有限公司 2015 年度审计报告》；</p> <p>第六次监事会审议通过了《浙江盘石信息技术股份有限公司关于公司本次股票定向发行方案的议案》；</p> <p>第七次监事会审议通过关于《2016 年半年度报告》的议案。</p> |
| 股东大会 | 2 | <p>第一次股东大会审议通过了《关于公司本次股票定向发行方案的议案》，《关于公司员工持股计划（草案）（修订稿）的议案》；</p> <p>第二次股东大会审议通过了《关于撤消《浙江盘石信息技术股份有限公司关于公司本次股票定向发行方案的议案》的议案》，《关于修改公司章程的议案》。</p> |

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.公司治理机制的执行情况报告期内，公司共召开 2 次股东大会、6 次董事会会议、4 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。

2.公司治理机制的改进和完善措施报告期，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，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，公司严格遵循《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

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

公司在 2016 年度更换了会计师事务所，聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日财务报表进行审计，并出具了信会师报字[2017]第 ZF10466 号审计报告，对公司 2015 年合并资产负债表及利润表进行差错更正。原财务报表与本次更正后的数据存在如下差异：

会计差错更正事项的原因及内容：

1.诚信认证业务原采用的收入确认方法为在将产品移交给客户并经客户验收后一次性确认收入。现采用的收入确认方法改为自证书签发生效当月起在数字证书有效期内分期确认收入。互联网广告营销业务原未考虑奖励积分的影响。现按收到的货款，在劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，待客户兑换积分或失效时，结转计入当期损益。收入确认原则的更正调增 2015 年 12 月 31 日预收款项余额 6,126,870.01 元，调减未分配利润余额 6,126,870.01 元，调减 2015 年度营业收入 6,126,870.01 元。

2.由于 2015 年原暂估成本期后未支付并且无需支付，现冲销该暂估成本，暂估成本的更正调减 2015 年 12 月 31 日其他应付款余额 1,000,000.00 元，调增未分配利润余额 1,000,000.00 元；调减 2015 年度营业成本 1,000,000.00 元。

3. 由于对全球移动订阅服务成本预估进行了调整，调减 2015 年 12 月 31 日预付款项余额 1,417,428.20 元，调减其他综合收益余额 40,883.98 元，调减未分配利润余额 1,417,428.20 元，调减 2015 年度营业成本 2,617,231.79 元，调增销售费用 3,993,776.01 元。现对上述前期会计差错进行更正，根据《企业会计准则-基本准则》和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计差错更正》等的规定，采用追溯重述法进行更正，调整 2015 年度财务报表。

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2017]第 ZF10466 号 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 审计报告日期 | 2017-04-26 |
| 注册会计师姓名 | 李惠丰、朱作武 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 |

审计报告正文：
审计报告

信会师报字[2017]第 ZF10466 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所中国注册会计师：
（特殊普通合伙）中国注册会计师：
中国·上海二〇一七年四月二十六日

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： | - | | |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | (一) | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | (二) | 31,011,994.28 | 3,621,004.76 |
| 预付款项 | (三) | 4,369,713.40 | 4,326,085.94 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | (四) | 1,772,857.88 | 1,064,163.43 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 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 | (五) | 3,596,737.20 | - |
| 流动资产合计 | - | 177,761,917.99 | 108,357,932.90 |
| 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 | (六) | 3,737,066.78 | 4,346,904.99 |
| 在建工程 | (七) | 1,131,600.00 | - |
| 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 | (八) | - | 21,127.84 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | (九) | 5,259,247.92 | 856,771.18 |
| 递延所得税资产 | (十) | 2,115.32 | 1,197.50 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 10,130,030.02 | 5,226,001.51 |
| 资产总计 | - | 187,891,948.01 | 113,583,934.41 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| 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 | (十一) | - | - |
| 应付票据 | (十二) | - | - |
| 应付账款 | - | 15,223,565.88 | 2,242,030.12 |
| 预收款项 | - | 107,381,756.45 | 55,421,004.10 |
| 卖出回购金融资产款 | (十三) | - | - |
| 应付手续费及佣金 | (十四) | - | - |
| 应付职工薪酬 | - | 5,288,893.41 | 3,212,803.00 |
| 应交税费 | - | 489,978.50 | 2,363,950.82 |
| 应付利息 | (十五) | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 11,050,613.46 | 16,003,440.54 |
| 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 | - | 139,434,807.70 | 79,243,228.58 |
| 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 | (十六) | 139,434,807.70 | 79,243,228.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | - | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | (十七) | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | (十八) | 7,677,381.01 | 7,677,381.01 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | (十九) | 197,388.08 | -11,634.80 |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | (二十) | 402,297.37 | 402,297.37 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 18,180,073.85 | 4,272,662.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 48,457,140.31 | 34,340,705.83 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 48,457,140.31 | 34,340,705.83 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 187,891,948.01 | 113,583,934.41 |

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：马雷

(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 | - | 67,702,703.10 | 67,641,203.40 |
| 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 | (一) | 1,467,217.07 | 564,816.17 |
| 预付款项 | - | 1,915,395.47 | 2,277,708.02 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | (二) | 19,313,458.24 | 6,010,034.98 |
| 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 | - | 1,529,357.45 | - |
| 流动资产合计 | - | 91,928,131.33 | 76,493,762.57 |
| 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 | (三) | 19,217,517.78 | 19,217,517.78 |
| 投资性房地产 | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------------------|---|----------------|---------------|
| 固定资产 | - | 3,008,311.42 | 3,939,308.91 |
| 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 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 4,714,343.42 | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 26,940,172.62 | 23,177,954.53 |
| 资产总计 | - | 118,868,303.95 | 99,671,717.10 |
| 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 | - | 319,221.27 | 763,449.28 |
| 预收款项 | - | 55,044,316.88 | 37,473,478.80 |
| 应付职工薪酬 | - | 3,565,240.53 | 2,482,630.18 |
| 应交税费 | - | 222,041.08 | 1,249,664.41 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 8,040,356.45 | 14,790,464.47 |
| 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 | - | 67,191,176.21 | 56,759,687.14 |
| 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 | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------|---|----------------|---------------|
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 67,191,176.21 | 56,759,687.14 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 14,550,553.74 | 14,550,553.74 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 15,126,574.00 | 6,361,476.22 |
| 所有者权益合计 | - | 51,677,127.74 | 42,912,029.96 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 118,868,303.95 | 99,671,717.10 |

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：马雷

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 附注十四 (二十一) | 185,294,459.09 | 62,542,185.94 |
| 其中：营业收入 | (二十一) | 185,294,459.09 | 62,542,185.94 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 178,998,724.74 | 57,617,854.13 |
| 其中：营业成本 | (二十一) | 50,798,211.97 | 8,089,076.32 |
| 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 | (二十二) | 404,654.58 | 487,098.39 |
| 销售费用 | (二十三) | 92,300,039.24 | 21,526,068.04 |
| 管理费用 | (二十四) | 33,337,969.02 | 29,085,227.84 |
| 财务费用 | (二十五) | 550,642.52 | 119,562.87 |
| 资产减值损失 | (二十六) | 1,607,207.41 | -1,689,179.33 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | (二十七) | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |
| 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“一”号填列） | - | 7,602,433.06 | 6,102,127.24 |
| 加：营业外收入 | (二十八) | 6,695,208.45 | 2,054,923.76 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | (二十九) | 61,849.03 | 504,180.61 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | 5,637.41 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | - | 14,235,792.48 | 7,652,870.39 |
| 减：所得税费用 | (三十) | 328,380.88 | 967,588.71 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | - | 13,907,411.60 | 6,685,281.68 |
| 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 | - | 13,907,411.60 | 6,685,281.68 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | 209,022.88 | -11,634.80 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | 209,022.88 | -11,634.80 |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------------------------------|---|---------------|--------------|
| 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 | - | 209,022.88 | -11,634.80 |
| 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 | - | 209,022.88 | -11,634.80 |
| 6.其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 14,116,434.48 | 6,673,646.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 14,116,434.48 | 6,673,646.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一)基本每股收益 | - | 0.63 | 0.30 |
| (二)稀释每股收益 | - | 0.63 | 0.30 |

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：马雷

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 附注十四(四) | 60,152,351.91 | 41,333,622.68 |
| 减：营业成本 | (四) | 6,505,651.37 | 5,843,396.15 |
| 营业税金及附加 | - | 148,181.00 | 345,609.50 |
| 销售费用 | - | 24,911,054.72 | 10,195,643.96 |
| 管理费用 | - | 27,527,958.68 | 22,826,854.47 |
| 财务费用 | - | 12,255.70 | 58,201.15 |
| 资产减值损失 | - | 97,573.03 | 9,886,655.82 |
| 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） | (五) | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |
| 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） | - | 2,256,376.12 | -6,644,942.94 |
| 加：营业外收入 | - | 6,558,418.00 | 1,959,643.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 49,696.34 | 59,260.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | 2,204.64 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 8,765,097.78 | -4,744,560.16 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|------------------------------------|---|--------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 8,765,097.78 | -4,744,560.16 |
| 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 | - | 8,765,097.78 | -4,744,560.16 |
| 七、每股收益： | - | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

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：马雷

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | - | 215,804,483.78 | 87,707,108.99 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十一) | 12,547,217.77 | 6,947,531.73 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 228,351,701.55 | 94,654,640.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 39,945,687.35 | 10,135,619.65 |
| 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 | - | 51,682,705.29 | 24,647,697.50 |
| 支付的各项税费 | - | 9,580,918.07 | 3,570,828.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十一) | 71,892,447.28 | 28,861,936.40 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 173,101,757.99 | 67,216,082.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 55,249,943.56 | 27,438,558.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 206,306,698.71 | 230,359,754.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 7,605.50 | - |
| 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 | (三十一) | 20,058,333.33 | 10,974,707.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 226,372,637.54 | 241,334,461.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 7,803,025.35 | 1,654,322.38 |
| 投资支付的现金 | - | 205,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 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 | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | (三十一) | 20,000,000.00 | 1,326,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 232,803,025.35 | 231,980,322.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -6,430,387.81 | 9,354,138.94 |
| 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 | (三十一) | - | 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 | (三十一) | 11,634,996.23 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 11,634,996.23 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -11,634,996.23 | 61,634,996.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | 479,376.94 | 25,036.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | 37,663,936.46 | 98,452,729.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 99,346,678.77 | 893,949.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |

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：马雷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | - | 81,334,597.25 | 60,964,448.74 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 9,929,663.49 | 4,917,946.01 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 91,264,260.74 | 65,882,394.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 8,334,591.01 | 8,356,475.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 36,015,325.16 | 17,002,892.62 |
| 支付的各项税费 | - | 4,028,936.58 | 2,379,316.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 13,981,020.21 | 16,085,884.00 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 62,359,872.96 | 43,824,568.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 28,904,387.78 | 22,057,825.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 206,306,698.71 | 230,177,795.43 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 2,147.52 | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 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 | - | - | 292,722.69 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 206,308,846.23 | 230,470,518.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 6,239,977.90 | 335,447.00 |
| 投资支付的现金 | - | 205,000,000.00 | 229,008,251.10 |
| 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 | - | 211,239,977.90 | 229,343,698.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -4,931,131.67 | 1,126,820.02 |
| 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 | - | - | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 1,096,772.15 | 11,634,996.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 1,096,772.15 | 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 | - | 25,008,528.56 | 17,486,644.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 25,008,528.56 | 17,486,644.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -23,911,756.41 | 44,148,351.71 |
| 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 | - | 61,499.70 | 67,334,002.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 67,641,203.40 | 307,200.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 67,702,703.10 | 67,641,203.40 |

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：马雷

(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 | 22,000,000.00 | - | - | - | 7,677,381.01 | - | 29,249.18 | - | 402,297.37 | - | 10,776,076.48 | - | 40,885,004.04 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | -40,883.98 | - | - | - | -6,503,414.23 | - | -6,544,298.21 |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 22,000,000.00 | - | - | - | 7,677,381.01 | - | -11,634.80 | - | 402,297.37 | - | 4,272,662.25 | - | 34,340,705.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | 209,022.88 | - | - | - | 13,907,411.60 | - | 14,116,434.48 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 209,022.88 | - | - | - | 13,907,411.60 | - | 14,116,434.48 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 22,000,000.00 | - | - | - | 7,677,381.01 | - | 197,388.08 | - | 402,297.37 | - | 18,180,073.85 | - | 48,457,140.31 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| 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 | - | - | - | 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 | - | -11,634.80 | - | -1,392,858.46 | - | 65,650,087.58 | - | 56,673,646.88 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | -11,634.80 | - | - | - | 6,685,281.68 | - | 6,673,646.88 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|------------------|----------|-------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| 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 |

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：马雷

(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 | 22,000,000.00 | - | - | - | 14,550,553.74 | - | - | - | - | 5,636,099.28 | 42,186,653.02 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 725,376.94 | 725,376.94 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 22,000,000.00 | - | - | - | 14,550,553.74 | - | - | - | - | 6,361,476.22 | 42,912,029.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,765,097.78 | 8,765,097.78 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8,765,097.78 | 8,765,097.78 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 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 | 22,000,000.00 | - | - | - | 14,550,553.74 | - | - | - | - | 15,126,574.00 | 51,677,127.74 |

| 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 | -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 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|---------------|---------------|
| 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 | 54,220,245.74 | 45,255,439.84 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,744,560.16 | -4,744,560.16 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度报告 2017-020

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---|--------------|---------------|
| (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 |

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：马雷

浙江盘石信息技术股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江盘石信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原浙江盘石信息技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州盘云投资管理有限公司、杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州乐丰投资管理有限公司、杭州长庚投资合伙企业（有限合伙）、田宁、周运树、俞春雷、邱玉芳、马春杨、王端江、郭羽、张佳睿 8 位自然人作为发起人，注册资本为 2,200.00 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2015 年 6 月 30 日取得杭州市市场监督管理局核发的第 330106000003102 号企业法人营业执照。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为 22,000,000.00 元（每股面值人民币 1 元），公司股权结构为：股东田宁出资为人民币 13,942,500.00 元，占注册资本总数 63.375%；股东杭州盘云投资管理有限公司出资为人民币 3,795,000.00 元，占注册资本总数 17.250%；股东杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）出资为人民币 1,980,000.00 元，占注册资本总数 9.000%；股东周运树出资为人民币 412,500.00 元，占注册资本总数 1.875%；股东俞春雷出资为人民币 412,500.00 元，占注册资本总数 1.875%；股东杭州乐丰投资管理有限公司出资为人民币 275,000.00 元，占注册资本总数 1.250%；股东邱玉芳出资为人民币 275,000.00 元，占注册资本总数 1.250%；股东杭州长庚投资合伙企业（有限合伙）出资为人民币 247,500.00 元，占注册资本总数 1.125%；股东马春杨出资为人民币 247,500.00 元，占注册资本总数 1.125%；股东王端江出资为人民币 137,500.00 元，占注册资本总数 0.625%；股东郭羽出资为人民币 137,500.00 元，占注册资本总数 0.625%；股东张佳睿出资为人民币 137,500.00 元，占注册资本总数 0.625%。

公司经营范围：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》）。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）。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

北京盘石信用管理有限公司

宁波盘石信息技术有限公司

金华盘石信息技术有限公司

温州盘石信息技术有限公司

台州盘石信息技术有限公司

嘉兴盘石信息技术有限公司

杭州盘石科技有限公司

香港磐石信息技术有限公司

金华盘石科技有限公司

绍兴盘石信息技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收

入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活

跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

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

单项金额重大的应收款项的判断依据：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 组合 2 | 关联方组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 5 | 5 |
| 1—2 年（含 2 年） | 20 | 20 |
| 2—3 年（含 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能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的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|-----------|-------------|
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 3-5 | 3.00-5.00 | 32.33-19.00 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（十三）在建工程

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

（十四）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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 |
|----|--------|
| 软件 | 5 年 |

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无使用寿命不确定的无形资产情况。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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,能够证明其有用性;
- (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。

(十六) 长期资产的减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期间内平均摊销。

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可

使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

本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。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

公司无其他长期职工福利。

(二十) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品收入确认

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供互联网广告服务、网站诚信认证服务和全球移动订阅服务。

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；（3）网站诚信认证服务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；(4) 全球移动订阅服务在根据公司与客户的合作协议，收入确认时点为已提供订阅服务并收到运营商结算数据，根据业务结算单确认。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

2、 确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

(二十五)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2016 年新颁布的《财会[2016]第 22 号——增值税会计处理规定》，具体影响如下：

本公司根据《财会[2016]第 22 号——增值税会计处理规定》将“营业税金及附加”科目名称调整成“税金及附加”，自 2016 年 5 月 1 日起，将原纳入“管理费用”科目核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等税费纳入“税金及附加”科目核算。该会计政策变更对本报告期无影响。

(2) 其他会计政策变更

本报告期公司其他会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|---|---------|-----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6% | 注 1 |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征 | 7% | |
| 教育费附加 | 按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征 | 2% | |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% | 注 2 |

注 1：本公司及子公司嘉兴盘石信息技术有限公司、北京盘石信用管理有限公司、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、金华盘石信息技术有限公司、金华盘石科技有限公司系小规模纳税人，适用 3% 的征收率。

注 2：本公司被认定为高新技术企业，本期按应纳税所得额的 15% 计缴；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。

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

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，公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 288,747.76 | 240,034.86 |
| 银行存款 | 136,647,889.71 | 99,073,642.66 |
| 其他货币资金 | 73,977.76 | 33,001.25 |
| 合计 | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 32,730,345.10 | 100.00 | 1,718,350.82 | 5.25 | 31,011,994.28 | 3,871,435.75 | 100.00 | 250,430.99 | 6.47 | 3,621,004.76 |
| 组合小计 | 32,730,345.10 | 100.00 | 1,718,350.82 | 5.25 | 31,011,994.28 | 3,871,435.75 | 100.00 | 250,430.99 | 6.47 | 3,621,004.76 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 32,730,345.10 | 100.00 | 1,718,350.82 | | 31,011,994.28 | 3,871,435.75 | 100.00 | 250,430.99 | | 3,621,004.76 |

应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 32,560,137.73 | 1,628,006.89 | 5.00 |
| 1—2 年 | 99,829.26 | 19,965.82 | 20.00 |
| 2—3 年 | | | |
| 3 年以上 | 70,378.11 | 70,378.11 | 100.00 |
| 合计 | 32,730,345.10 | 1,718,350.82 | |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目名称 | 本期发生额 |
|--------|--------------|
| 计提坏账准备 | 1,467,919.83 |
| 合计 | 1,467,919.83 |

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-----------------------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数 的比例(%) | 坏账准备 |
| GMOBI INTERNATIONAL LIMITED | 11,637,301.84 | 35.56 | 581,865.09 |
| MACRO KIOSK | 4,912,373.35 | 15.01 | 245,618.67 |
| Bright Era LTD | 2,823,920.90 | 8.63 | 141,196.05 |
| HERO MEDIA CO.,LIMITED | 2,484,526.78 | 7.59 | 124,226.34 |
| Blue Mobile Tech Co,. Ltd. | 1,894,701.35 | 5.79 | 94,735.07 |
| 合计 | 23,752,824.22 | 72.58 | 1,187,641.22 |

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

7、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 4,271,342.04 | 97.75 | 4,326,085.94 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 98,371.36 | 2.25 | | |
| 合计 | 4,369,713.40 | 100.00 | 4,326,085.94 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末大额预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例(%) |
|----------------------------------|--------------|------------------------|
| 北京首钢特殊钢有限公司 | 1,240,828.18 | 28.40 |
| 浙江三力印刷有限公司 | 1,223,909.38 | 28.01 |
| Toler Network Technology Limited | 370,992.36 | 8.49 |
| 中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司 | 335,152.42 | 7.67 |
| 合计 | 3,170,882.34 | 72.57 |

3、 本期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 2,397,804.29 | 100.00 | 624,946.41 | 26.06 | 1,772,857.88 | 1,549,822.26 | 100.00 | 485,658.83 | 31.34 | 1,064,163.43 |
| 组合小计 | 2,397,804.29 | 100.00 | 624,946.41 | 26.06 | 1,772,857.88 | 1,549,822.26 | 100.00 | 485,658.83 | 31.34 | 1,064,163.43 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,397,804.29 | 100.00 | 624,946.41 | | 1,772,857.88 | 1,549,822.26 | 100.00 | 485,658.83 | | 1,064,163.43 |

其他应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(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 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,385,737.35 | 69,286.87 | 5.00 |
| 1—2 年 | 564,540.51 | 112,908.11 | 20.00 |
| 2—3 年 | 9,550.00 | 4,775.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 437,976.43 | 437,976.43 | 100.00 |
| 合计 | 2,397,804.29 | 624,946.41 | |

(3) 本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目名称 | 本期发生额 |
|--------|------------|
| 计提坏账准备 | 139,287.58 |
| 合计 | 139,287.58 |

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,499,890.91 | 1,056,423.98 |
| 备用金及其他 | 897,913.38 | 493,398.28 |
| 合计 | 2,397,804.29 | 1,549,822.26 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-----------------|-------|------------|---|-----------------------------|--------------|
| 北京首钢特殊钢 有限公司 | 押金保证金 | 944,756.10 | 1 年以内 579,215.00 元； 1-2 年 365,541.10 | 39.40 | 102,068.97 |

| | | 元 | | | |
|----------------|---------|--------------|-------|-------|------------|
| 张辉 | 员工借取备用金 | 350,000.00 | 1 年以内 | 14.60 | 17,500.00 |
| 浙江三力印刷有限公司 | 押金保证金 | 150,000.00 | 3 年以上 | 6.26 | 150,000.00 |
| 陕西思禾商务咨询服务有限公司 | 押金保证金 | 75,500.00 | 1-2 年 | 3.15 | 15,100.00 |
| 李金木 | 押金保证金 | 68,800.00 | 1-2 年 | 2.87 | 13,760.00 |
| 合计 | | 1,589,056.10 | | 66.28 | 298,428.97 |

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(五) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|------|
| 预交企业所得税 | 3,596,737.20 | |
| 合计 | 3,596,737.20 | |

(六) 固定资产

1、 明细情况

| 项目 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 1、 账面原值 | | | |
| (1) 年初余额 | 2,263,639.00 | 22,987,645.09 | 25,251,284.09 |
| (2) 本期增加金额 | | 1,367,789.01 | 1,367,789.01 |
| — 购置 | | 1,367,789.01 | 1,367,789.01 |
| (3) 本期减少金额 | | 264,858.17 | 264,858.17 |
| — 处置 | | 264,858.17 | 264,858.17 |
| (4) 期末余额 | 2,263,639.00 | 24,090,575.93 | 26,354,214.93 |
| 2、 累计折旧 | | | |
| (1) 年初余额 | 2,125,884.50 | 18,778,494.60 | 20,904,379.10 |

| 项目 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| (2) 本期增加金额 | 24,572.55 | 1,939,811.76 | 1,964,384.31 |
| —计提 | 24,572.55 | 1,939,811.76 | 1,964,384.31 |
| (3) 本期减少金额 | | 251,615.26 | 251,615.26 |
| —处置 | | 251,615.26 | 251,615.26 |
| (4) 期末余额 | 2,150,457.05 | 20,466,691.10 | 22,617,148.15 |
| 3、减值准备 | | | |
| (1) 年初余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4、账面价值 | | | |
| (1) 年初账面价值 | 137,754.50 | 4,209,150.49 | 4,346,904.99 |
| (2) 期末账面价值 | 113,181.95 | 3,623,884.83 | 3,737,066.78 |

2、 本期无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 截至 2016 年 12 月 31 日无用于抵押或担保的固定资产情况。

6、 截至 2016 年 12 月 31 日公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(七) 在建工程

1、 明细情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 租入固定资产装修 | 1,131,600.00 | | 1,131,600.00 | | | |
| 合计 | 1,131,600.00 | | 1,131,600.00 | | | |

2、 本期无重大在建工程项目变动情况。

3、 本期在建工程无减值迹象。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 年初余额 | 3,913,332.32 | 3,913,332.32 |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —购置 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 3,913,332.32 | 3,913,332.32 |
| 2. 累计摊销 | | |
| (1) 年初余额 | 3,892,204.48 | 3,892,204.48 |
| (2) 本期增加金额 | 21,127.84 | 21,127.84 |
| —计提 | 21,127.84 | 21,127.84 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | 3,913,332.32 | 3,913,332.32 |
| 3. 减值准备 | | |
| (1) 年初余额 | | |
| (2) 本期增加金额 | | |
| —计提 | | |
| (3) 本期减少金额 | | |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|------------|-----------|-----------|
| —处置 | | |
| (4) 期末余额 | | |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 年初账面价值 | 21,127.84 | 21,127.84 |
| (2) 期末账面价值 | | |

截至 2016 年 12 月 31 日无用于抵押或担保的无形资产情况。

(九) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 856,771.18 | 5,303,636.34 | 901,159.60 | 5,259,247.92 |
| 合计 | 856,771.18 | 5,303,636.34 | 901,159.60 | 5,259,247.92 |

(十) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------|----------|----------|----------|
| | 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 |
| 坏账准备 | 8,461.26 | 2,115.32 | 4,790.00 | 1,197.50 |
| 合计 | 8,461.26 | 2,115.32 | 4,790.00 | 1,197.50 |

(十一) 应付账款

1、 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 服务费 | 15,197,527.38 | 2,242,030.12 |
| 工程及设备款 | 26,038.50 | |
| 合计 | 15,223,565.88 | 2,242,030.12 |

2、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十二) 预收款项

1、 明细情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 预收服务费 | 107,381,756.45 | 55,421,004.10 |
| 合计 | 107,381,756.45 | 55,421,004.10 |

2、 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 3,212,803.00 | 49,412,481.84 | 47,935,358.61 | 4,689,926.23 |
| 离职后福利设定提存计划 | | 4,346,313.86 | 3,747,346.68 | 598,967.18 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,212,803.00 | 53,758,795.70 | 51,682,705.29 | 5,288,893.41 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,841,355.99 | 42,707,097.88 | 41,657,456.05 | 3,890,997.82 |
| (2) 职工福利费 | | 986,251.37 | 986,251.37 | |
| (3) 社会保险费 | | 3,558,544.48 | 3,068,140.10 | 490,404.38 |
| 其中：医疗保险费 | | 3,123,913.09 | 2,693,405.43 | 430,507.66 |
| 工伤保险费 | | 108,657.85 | 93,683.67 | 14,974.18 |
| 生育保险费 | | 325,973.54 | 281,051.00 | 44,922.54 |
| (4) 住房公积金 | | 1,709,087.21 | 1,535,666.21 | 173,421.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 371,447.01 | 451,500.90 | 687,844.88 | 135,103.03 |
| 合计 | 3,212,803.00 | 49,412,481.84 | 47,935,358.61 | 4,689,926.23 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险费 | | 3,803,024.63 | 3,278,928.35 | 524,096.28 |
| 失业保险 | | 543,289.23 | 468,418.33 | 74,870.90 |
| 合计 | | 4,346,313.86 | 3,747,346.68 | 598,967.18 |

4、 本期无设定受益计划。

5、 本期无其他长期职工福利。

(十四) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 增值税 | 219,386.98 | 1,171,143.12 |
| 营业税 | 5,248.47 | 13,493.31 |
| 企业所得税 | 196,199.36 | 968,786.21 |
| 城建税 | 29,015.85 | 83,999.51 |
| 教育费附加 | 12,505.58 | 35,999.75 |
| 地方教育费附加 | 8,358.84 | 23,999.84 |
| 代扣代缴个人所得税 | 14,830.27 | 39,319.71 |
| 水利建设专项资金 | 70.10 | 18,993.56 |
| 残疾人保障金 | 865.99 | 717.00 |
| 印花税 | 3,497.06 | 7,498.81 |
| 合计 | 489,978.50 | 2,363,950.82 |

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 8,236,849.45 | 3,021,000.00 |
| 应付暂收款 | | 11,745,674.18 |
| 其他 | 2,813,764.01 | 1,236,766.36 |
| 合计 | 11,050,613.46 | 16,003,440.54 |

2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款

(十六) 股本

| 股东名称 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|-----------------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | |
| 田宁 | 13,942,500.00 | | | | | | 13,942,500.00 |
| 杭州盘云投资管理有 限公司 | 3,795,000.00 | | | | | | 3,795,000.00 |
| 杭州联创永溢创业投 资合伙企业 (有限合 | 1,980,000.00 | | | | | | 1,980,000.00 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 伙) | | | | | | | |
| 周运树 | 412,500.00 | | | | | | 412,500.00 |
| 杭州长庚投资合伙企 业(有限合伙) | 247,500.00 | | | | | | 247,500.00 |
| 马春杨 | 247,500.00 | | | | | | 247,500.00 |
| 俞春雷 | 412,500.00 | | | | | | 412,500.00 |
| 杭州乐丰投资管理咨 询有限公司 | 275,000.00 | | | | | | 275,000.00 |
| 邱玉芳 | 275,000.00 | | | | | | 275,000.00 |
| 王端江 | 137,500.00 | | | | | | 137,500.00 |
| 郭羽 | 137,500.00 | | | | | | 137,500.00 |
| 张佳睿 | 137,500.00 | | | | | | 137,500.00 |
| 合计 | 22,000,000.00 | | | | | | 22,000,000.00 |

(十七) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价): | | | | |
| 投资者投入的资本 | 7,677,381.01 | | | 7,677,381.01 |
| 合计 | 7,677,381.01 | | | 7,677,381.01 |

(十八) 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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 | |
| 以后将重分类进 损益的其他综合 收益 | -11,634.80 | 209,022.88 | | | 209,022.88 | | 197,388.08 |
| 其中: 外币财务报 表折算差额 | -11,634.80 | 209,022.88 | | | 209,022.88 | | 197,388.08 |
| 其他综合收益合 计 | -11,634.80 | 209,022.88 | | | 209,022.88 | | 197,388.08 |

(十九) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 402,297.37 | | | 402,297.37 |
| 合计 | 402,297.37 | | | 402,297.37 |

(二十) 未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|---------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 10,776,076.48 | | -61,377,425.33 | |
| 调整年初未分配利润合计数 | -6,503,414.23 | | | |
| 调整后年初未分配利润 | 4,272,662.25 | | -61,377,425.33 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,907,411.60 | | 6,685,281.68 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 加：其他 | | | 58,964,805.90 | |
| 期末未分配利润 | 18,180,073.85 | | 4,272,662.25 | |

(二十一) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 185,236,125.76 | 50,798,211.97 | 62,333,358.98 | 8,089,076.32 |
| 其他业务收入 | 58,333.33 | | 208,826.96 | |
| 合计 | 185,294,459.09 | 50,798,211.97 | 62,542,185.94 | 8,089,076.32 |

(二十二) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|------|
| 营业税 | | 22,972.41 | 附注四 |
| 城市建设维护税 | 236,538.62 | 270,740.19 | 附注四 |
| 教育费附加 | 100,869.55 | 116,031.49 | 附注四 |
| 地方教育费附加 | 67,246.41 | 77,354.30 | 附注四 |
| 合计 | 404,654.58 | 487,098.39 | |

(二十三) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,179,660.36 | 12,775,784.68 |
| 租赁、物业费 | 6,343,146.31 | 2,210,259.33 |
| 会务费 | 761,548.78 | 1,033,812.36 |
| 差旅、招待费 | 607,512.78 | 580,271.08 |
| 招聘费、职场维护费 | 805,298.40 | 252,419.54 |
| 办公费 | 224,339.65 | 184,527.54 |
| 广告宣传费 | 49,111,968.05 | 4,093,968.11 |
| 交通费 | 22,924.80 | 46,106.50 |
| 其他 | 1,243,640.11 | 348,918.90 |
| 合计 | 92,300,039.24 | 21,526,068.04 |

(二十四) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 技术开发费 | 14,186,776.71 | 9,544,530.45 |
| 职工薪酬 | 9,337,279.27 | 8,081,046.01 |
| 租赁、物业费 | 4,078,279.50 | 4,303,174.10 |
| 中介费 | 1,402,359.71 | 2,697,136.54 |
| 招聘费、职场维护费 | 870,808.32 | 1,216,271.87 |
| 差旅、招待费 | 201,610.54 | 676,428.40 |
| 折旧摊销 | 237,817.70 | 507,467.23 |
| 办公费 | 690,223.92 | 515,512.19 |
| 交通费 | 128,024.70 | 198,591.57 |
| 会务费 | 269,889.66 | 156,629.06 |
| 广告宣传费 | 49,257.52 | 144,937.19 |
| 其他 | 1,885,641.47 | 1,043,503.23 |
| 合计 | 33,337,969.02 | 29,085,227.84 |

(二十五) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 141,102.82 | 49,254.38 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 汇兑损益 | 438,719.68 | 4,213.15 |
| 金融机构手续费及其他 | 253,025.66 | 164,604.10 |
| 合计 | 550,642.52 | 119,562.87 |

(二十六) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 1,607,207.41 | -1,689,179.33 |
| 合计 | 1,607,207.41 | -1,689,179.33 |

(二十七) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 银行理财产品投资收益 | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |
| 合计 | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |

(二十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 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 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1、非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：处置固定资产利得 | | | |
| 2、政府补助 | 4,665,388.39 | 1,909,970.00 | 4,665,388.39 |
| 3、其他 | 2,029,820.06 | 144,953.76 | 2,029,820.06 |
| 合计 | 6,695,208.45 | 2,054,923.76 | 6,695,208.45 |

2、 政府补助明细

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|------------|-------------|
| 企业稳定岗位补贴 | 69,444.39 | | 与收益相关 |
| 文化创意产业专项基金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 杭州市 2014 年信息化人才实训工程资助资金 | 24,000.00 | | 与收益相关 |
| 信息化人才实训资助基金 | 105,000.00 | | 与收益相关 |
| 文化创意产业补助资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 信息服务业验收合格项目剩余资助资金 | 78,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展项目合作协议奖励 | 747,100.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展项目合作协议奖励 | 715,400.00 | | 与收益相关 |
| 杭州市职业培训补贴（资助） | 1,460,000.00 | | 与收益相关 |
| 广告园区现代服务业试点中央补助资金 | 47,200.00 | | 与收益相关 |
| 浙江省发明专利、杭州市专利和拱墅区专利资助资金 | 24,400.00 | | 与收益相关 |
| 企业发展项目合作协议奖励 | 1,231,333.00 | | 与收益相关 |
| 房租补贴 | 33,075.00 | | 与收益相关 |
| 促进工业经济和现代服务业发展专项资金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 区科技创新资金 | 5,218.00 | | 与收益相关 |
| 市科技创新资金 | 5,218.00 | | 与收益相关 |
| 杭州市服务业发展引导资金 | | 223,000.00 | 与收益相关 |
| 区科技工业功能区自主创新奖励 | | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 杭州市和拱墅区专利资助资金 | | 46,500.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|
| 两新组织党建工作经费 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 两新组织党组织党费返还 | | 4,770.00 | 与收益相关 |
| 杭州市和拱墅区专利资助资金 | | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 推进企业对接资本市场政策奖励 | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 拱墅区大学生实训见习基地训练录用奖励 | | 18,400.00 | 与收益相关 |
| 杭州市服务业发展引导资金 | | 244,000.00 | 与收益相关 |
| 残疾人就业先进单位 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 科技孵化发展基金专项补助 | | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度市区网络经济发展扶持政策资金 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度在孵企业房租奖励资金 | | 7,200.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度市区科技孵化政策奖励资金 | | 9,950.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度市区网络经济发展扶持政策资金 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 技术创新奖励资金 | | 2,200.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度市区科技孵化政策奖励资金 | | 9,950.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,665,388.39 | 1,909,970.00 | |

(二十九) 营业外支出

| | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|-----------|------------|---------------|
| 1、非流动资产处置损失合计 | 5,637.41 | | 5,637.41 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,637.41 | | 5,637.41 |
| 2、水利建设专项资金 | 45,431.06 | 76,208.40 | |
| 3、其他 | 10,780.56 | 427,972.21 | 10,780.56 |
| 合计 | 61,849.03 | 504,180.61 | 16,417.97 |

(三十) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 329,298.70 | 968,786.21 |
| 递延所得税调整 | -917.82 | -1,197.50 |
| 合计 | 328,380.88 | 967,588.71 |

(三十一)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 收回的往来款等 | 7,313,986.89 | 4,840,088.11 |
| 政府补助 | 4,665,388.39 | 1,909,970.00 |
| 利息收入 | 141,102.82 | 52,871.09 |
| 其他 | 426,739.67 | 144,602.53 |
| 合计 | 12,547,217.77 | 6,947,531.73 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 研究开发费 | 1,221,546.54 | 2,007,642.71 |
| 租赁、物业费 | 10,421,425.81 | 7,217,550.45 |
| 中介服务费 | 1,402,359.71 | 2,697,136.54 |
| 招聘费、职场维护费 | 1,676,106.72 | 1,468,691.41 |
| 差旅、招待费 | 809,123.32 | 1,256,699.48 |
| 办公费 | 914,563.57 | 700,039.73 |
| 交通费 | 150,949.50 | 244,698.07 |
| 会务费 | 1,031,438.44 | 1,190,441.42 |
| 广告宣传费 | 49,161,225.57 | 4,238,905.30 |
| 支付的往来款及其他 | 5,103,708.10 | 7,840,131.29 |
| 合计 | 71,892,447.28 | 28,861,936.40 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收回个人借款本金及利息 | 20,058,333.33 | 10,974,707.00 |
| 合计 | 20,058,333.33 | 10,974,707.00 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 支付个人借款 | 20,000,000.00 | 1,326,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 1,326,000.00 |

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 收到的非金融机构借款 | | 11,634,996.23 |
| 合计 | | 11,634,996.23 |

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 支付的非金融机构借款 | 11,634,996.23 | |
| 合计 | 11,634,996.23 | |

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 13,907,411.60 | 6,685,281.68 |
| 加：资产减值准备 | 1,607,207.41 | -1,689,179.33 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧 | 1,964,384.31 | 2,302,567.18 |
| 无形资产摊销 | 21,127.84 | 72,410.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 901,159.60 | |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 5,637.41 | |
| 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） | -1,306,698.71 | -1,177,795.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -917.82 | -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） | -28,489,657.90 | -7,082,428.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 66,640,289.82 | 28,324,686.82 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,249,943.56 | 27,438,558.48 |
| 二、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |
| 减：现金的期初余额 | 99,346,678.77 | 893,949.09 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 37,663,936.46 | 98,452,729.68 |

2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |
| 其中：库存现金 | 288,747.76 | 240,034.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 136,647,889.71 | 99,073,642.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 73,977.76 | 33,001.25 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 137,010,615.23 | 99,346,678.77 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(三十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,101,138.92 | 6.9370 | 7,638,600.69 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,539,081.68 | 6.9370 | 31,487,609.61 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,146,682.88 | 6.9370 | 14,891,539.14 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 2,588,710.00 | 6.9370 | 17,957,881.27 |

2、 境外经营实体说明

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 | 记账本位币 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 香港磐石信息技术有限公司 | 香港 | 香港 | 软件服务 | 100.00 | | 设立 | 美元 |

公司于 2015 年 7 月新设香港磐石信息技术有限公司，其注册地为香港，主要经营地位于东南亚，故选取美元作为记账本位币。

六、 合并范围的变更

本期合并范围未变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 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 |
| 嘉兴盘石信息技术有限公司 | 浙江省嘉兴市 | 浙江省嘉兴市 | 互联网信息服务 | 100.00 | | 设立 |
| 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 |
| 北京盘石信用管理有限公司 | 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 | 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 | 浙江省绍兴市 | 浙江省绍兴市 | 互联网信息服务 | | 100.00 | 设立 |

- (二) 本期在子公司的所有者权益份额未发生变化。
- (三) 本期无在合营安排或联营企业中的权益。
- (四) 本期无重要的共同经营。
- (五) 本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)流动性风险

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

公司主要金融负债按到期日列示如下：

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
|------|---------------|-------|-------|-------|---------------|
| 应付账款 | 15,223,565.88 | | | | 15,223,565.88 |

(三)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场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 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，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五、(三十三) 外币货币性项目。

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

(金额单位：万元)

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|------|------------------|-------------------|
| 田宁 | | | | 63.375 | 63.375 |

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管理有限公司 91.875% 的股权，故田宁为本公司之实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业无合营公司和联营公司。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|--------------|
| 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 |
| 刘焱 | 高级管理人员 |

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2、本公司本期无关联出售商品/提供劳务情况

3、采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|------------|
| 杭州盘龙教育咨询有限公司 | 培训费 | | 476,000.00 |
| 十九楼网络股份有限公司 | 服务费 | 47,169.81 | 47,169.81 |
| 合计 | | 47,169.81 | 523,169.81 |

4、本公司本期无关联托管/承包情况。

5、本公司本期无关联租赁情况。

6、本公司本期无关联担保情况。

7、本公司本期无关联方资金拆借情况。

8、本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

9、关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员薪酬 | 105.17 | 96.15 |

10、其他关联交易

无。

11、关联方应收应付款项

应付项目单位：人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|-----|------|--------|
| 其他应付款 | | | |
| | 刘焱 | | 120.00 |

12、无关联方承诺。

十、 股份支付

无。

十一、 承诺及或有事项

无。

十二、资产负债表日后事项

截至 2017 年 2 月 20 日止，公司以每股人民币 122.73 元的价格发行股票，发行股份数量为 4,353,981.00 股，募集资金总额为 534,364,088.13 元，减除财务顾问费人民币 566,037.74 元、律师费 100,000.00 元及审计验资费 94,339.62 元，募集资金净额为人民币 533,603,710.77 元，其中注册资本人民币 4,353,981.00 元，资本溢价为人民币 529,249,729.77 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 4 月 17 日出具信会师报字[2017]第 ZF10323 号验资报告。截至报告批准报出日，公司工商变更登记正尚在办理中。

十三、 其他重要事项说明

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

1) 调整收入确认原则

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 2015 年 12 月 31 日/2015 年度 |
|--|------------------|--------------------------|
| 诚信认证服务收入原采用的收入确认方法为：在将产品移交给客户并经客户验收后一次性确认收入。现采用的收入确认方法为：自证书签发生效当月起在诚信认证服 | 预收款项 | 6,126,870.01 |

| | | |
|---|-------|---------------|
| 务期限内分期确认收入。互联网广告营销业务原未考虑奖励积分的影响。现接收到的款项，在劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，待客户兑换积分或失效时，结转计入当期损益。 | 营业收入 | -6,126,870.01 |
| | 未分配利润 | -6,126,870.01 |

2) 调整暂估成本

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|-----------|------------------|
| | 间报表项目名称 | /2015 年度 |
| 原暂估成本本期后未支付并且无需支付，现冲销该暂估成本 | 营业成本 | -1,000,000.00 |
| | 其他应付款 | -1,000,000.00 |
| | 未分配利润 | 1,000,000.00 |

3) 全球移动订阅服务成本调整

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------|------------------|
| | 间报表项目名称 | /2015 年度 |
| 全球移动订阅服务成本预估调整 | 营业成本 | -2,617,231.79 |
| | 销售费用 | 3,993,776.01 |
| | 预付款项 | -1,417,428.20 |
| | 其他综合收益 | -40,883.98 |
| | 未分配利润 | -1,376,544.22 |

4) 上述调整对当期综合收益及所有者权益的影响如下：

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间 | 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------|------------------|
| | 报表项目名称 | /2015 年度 |
| 合计对当期综合收益影响 | 净利润 | -6,503,414.23 |
| | 其他综合收益 | -40,883.98 |
| 合计对所有者权益的影响 | 资本公积 | |
| | 未分配利润 | -6,503,414.23 |
| | 盈余公积 | |
| | 其它综合收益 | -40,883.98 |
| | 所有者权益合计 | -6,544,298.21 |

(2) 未来适用法

报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| | 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 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 1,203,035.49 | 75.37 | 129,040.98 | 10.73 | 1,073,994.51 | 308,113.58 | 48.53 | 70,014.88 | 22.72 | 238,098.70 |
| 组合 2 | 393,222.56 | 24.63 | | | 393,222.56 | 326,717.47 | 51.47 | | | 326,717.47 |
| 组合小计 | 1,596,258.05 | 100.00 | 129,040.98 | 8.08 | 1,467,217.07 | 634,831.05 | 100.00 | 70,014.88 | 11.03 | 564,816.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,596,258.05 | 100.00 | 129,040.98 | | 1,467,217.07 | 634,831.05 | 100.00 | 70,014.88 | | 564,816.17 |

应收账款种类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,092,457.38 | 54,622.87 | 5.00 |
| 1-2 年 | 45,200.00 | 9,040.00 | 20.00 |
| 2-3 年 | | | |
| 3 年以上 | 65,378.11 | 65,378.11 | 100.00 |
| 合计 | 1,203,035.49 | 129,040.98 | |

(3) 组合 2 中, 不计提坏账准备的关联方应收账款:

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 393,222.56 | 326,717.47 |
| 合计 | 393,222.56 | 326,717.47 |

(4) 本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目名称 | 本期发生额 |
|--------|-----------|
| 计提坏账准备 | 59,026.10 |
| 合计 | 59,026.10 |

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| GeneralMobileTechnologyIndiaPvt.Ltd | 536,483.28 | 33.61 | 26,824.16 |
| 温州盘石信息技术有限公司 | 128,385.83 | 8.04 | |
| 重庆京东海嘉电子商务有限公司 | 102,397.42 | 6.41 | 5,119.87 |
| 珠海格力电器股份有限公司 | 100,000.00 | 6.26 | 5,000.00 |
| 金华盘石科技有限公司 | 92,642.37 | 5.80 | |
| 合计 | 959,908.90 | 60.12 | 36,944.03 |

- 5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。
- 7、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 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 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 747,543.49 | 3.81 | 326,642.50 | 43.70 | 420,900.99 | 620,168.44 | 9.85 | 288,095.57 | 46.45 | 332,072.87 |
| 组合 2 | 18,892,557.25 | 96.19 | | | 18,892,557.25 | 5,677,962.11 | 90.15 | | | 5,677,962.11 |
| 组合小计 | 19,640,100.74 | 100.00 | 326,642.50 | 1.66 | 19,313,458.24 | 6,298,130.55 | 100.00 | 288,095.57 | 4.57 | 6,010,034.98 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 19,640,100.74 | 100.00 | 326,642.50 | | 19,313,458.24 | 6,298,130.55 | 100.00 | 288,095.57 | | 6,010,034.98 |

其他应收账款种类的说明：

(1) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 307,316.56 | 15,365.83 | 5.00 |
| 1—2 年 | 161,187.83 | 32,237.57 | 20.00 |
| 2—3 年 | | | 50.00 |
| 3 年以上 | 279,039.10 | 279,039.10 | 100.00 |
| 合计 | 747,543.49 | 326,642.50 | |

(3) 组合 2 中，不计提坏账准备的关联方其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 13,365,691.35 | 5,677,962.11 |
| 1-2 年 | 5,526,865.90 | |
| 合计 | 18,892,557.25 | 5,677,962.11 |

(4) 本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 项目名称 | 本期发生额 |
|--------|-----------|
| 计提坏账准备 | 38,546.93 |
| 合计 | 38,546.93 |

3、本期无实际核销的其他应收款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 资金拆借款 | 18,892,557.25 | 5,677,962.11 |
| 押金保证金 | 412,974.40 | 322,600.00 |
| 员工备用金 | 212,215.38 | 133,636.70 |
| 其他 | 122,353.71 | 163,931.74 |
| 合计 | 19,640,100.74 | 6,298,130.55 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------------|-----------|---------------|---|-----------------------------|--------------|
| 香港磐石信息技术 有限公司 | 资金拆借 款 | 16,930,800.90 | 1 年以内 11,903,935.00 元； 1-2 年 5,026,865.90 元 | 86.21 | |
| 宁波盘石信息技术 有限公司 | 资金拆借 款 | 1,175,337.49 | 1 年以内 | 5.98 | |
| 金华盘石信息技术 有限公司 | 资金拆借 款 | 500,000.00 | 1-2 年 | 2.55 | |
| 杭州盘石科技有限 公司 | 资金拆借 款 | 276,390.32 | 1 年以内 | 1.41 | |
| 浙江三力印刷有限 公司 | 押金保证 金 | 150,000.00 | 3 年以上 | 0.76 | 150,000.00 |
| 合计 | | 19,032,528.71 | | 96.91 | 150,000.00 |

6、 本期无涉及政府补助的应收款项。

7、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况：

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 杭州盘石科技有限公司 | 11,050,333.22 | 5,537,288.87 | 5,513,044.35 | 11,050,333.22 | 5,537,288.87 | 5,513,044.35 |
| 嘉兴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 |
| 宁波盘石信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 台州盘石信息技术有限公司 | 3,000,000.00 | 1,056,648.18 | 1,943,351.82 | 3,000,000.00 | 1,056,648.18 | 1,943,351.82 |
| 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 | |
| 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 | |
| 北京盘石信用管理有限公司 | 1,000,000.00 | 247,129.49 | 752,870.51 | 1,000,000.00 | 247,129.49 | 752,870.51 |
| 香港磐石信息技术有限公司 | 8,251.10 | | 8,251.10 | 8,251.10 | | 8,251.10 |
| 合计 | 29,058,584.32 | 9,841,066.54 | 19,217,517.78 | 29,058,584.32 | 9,841,066.54 | 19,217,517.78 |

2、对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|--------------|
| 杭州盘石科技有限公司 | 11,050,333.22 | | | 11,050,333.22 | | 5,537,288.87 |
| 嘉兴盘石信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 宁波盘石信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 台州盘石信息技术有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | 1,056,648.18 |
| 温州盘石信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|---------------|--|--------------|
| 金华盘石信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 北京盘石信用管理有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 247,129.49 |
| 香港磐石信息技术有限公司 | 8,251.10 | | | 8,251.10 | | |
| 合计 | 29,058,584.32 | | | 29,058,584.32 | | 9,841,066.54 |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 60,152,351.91 | 6,505,651.37 | 41,333,622.68 | 5,843,396.15 |
| 合计 | 60,152,351.91 | 6,505,651.37 | 41,333,622.68 | 5,843,396.15 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 银行理财产品投资收益 | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |
| 合计 | 1,306,698.71 | 1,177,795.43 |

十五、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|---|--------------|
| (一) 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； | -5,637.41 |
| (二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； | |
| (三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 4,665,388.39 |
| (四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； | |
| (五) 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； | |
| (六) 非货币性资产交换损益； | |
| (七) 委托他人投资或管理资产的损益； | 1,306,698.71 |
| (八) 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； | |
| (九) 债务重组损益； | |
| (十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等； | |
| (十一) 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； | |
| (十二) 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； | |
| (十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益； | |
| (十四) 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； | |

浙江盘石信息技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

| 项目 | 金额 |
|--|--------------|
| (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | |
| (十六) 对外委托贷款取得的损益； | |
| (十七) 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； | |
| (十八) 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； | |
| (十九) 受托经营取得的托管费收入； | |
| (二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 2,019,039.50 |
| (二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目； | |
| (二十二) 少数股东损益的影响数； | |
| (二十三) 所得税的影响数； | -24,295.06 |
| 合计 | 7,961,194.13 |

(二)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 (元) | |
|----------------------|-------------------|----------|--------|
| | | 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 | 33.32 | 0.63 | 0.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润 | 14.25 | 0.27 | 0.27 |

浙江盘石信息技术股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年四月二十六日

附：

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江盘石信息技术股份有限公司资料室