

任子行网络科技股份有限公司

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件

















# 资产负债表

2016年12月31日

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产                    | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 68,818,101.66  | 144,497,222.22 |
| 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                   |      | 10,958,849.00  | 50,000.00      |
| 应收账款                   | 十五、1 | 183,987,549.89 | 86,695,552.35  |
| 预付款项                   |      | 22,500,725.34  | 15,035,165.49  |
| 应收利息                   |      |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |
| 其他应收款                  | 十五、2 | 10,662,488.10  | 10,446,863.65  |
| 存货                     |      | 59,752,721.58  | 48,812,050.71  |
| 划分为持有待售的资产             |      |                |                |



合并利润表  
2016年1-12月

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

|          |  | 2016年1-12月 | 2015年1-12月 |
|----------|--|------------|------------|
| 一、营业收入   |  |            |            |
| 二、营业成本   |  |            |            |
| 三、营业利润   |  |            |            |
| 四、营业外收入  |  |            |            |
| 五、营业外支出  |  |            |            |
| 六、利润总额   |  |            |            |
| 七、所得税费用  |  |            |            |
| 八、净利润    |  |            |            |
| 九、其他综合收益 |  |            |            |
| 十、综合收益总额 |  |            |            |
| 十一、每股收益  |  |            |            |
| 十二、其他    |  |            |            |

























应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产(该资产构成业务的除外),在将该资产出售给第三方之前(即

六次立院而於庚申時，不信當時之國法矣。且立於前祖其法，其本失現而即利而切已也。世皆言方得有的贖戶，賑恤價值今時方，不

五应是有因部分,即,此时应当仅确认因该交易产生的损益归属于共同经营其他参与方归属。

[illegible]

...应当按照企业会计准则等相关

的规定不能与会计准则的规定相冲突。企业应当按照企业会计准则的相关规定进行会计处理,因其他相关规定不能与会计准则

资产准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的

自由于看其相零与芳汗入既存

袁友林同地制台会上十站人汪从理据副

[illegible]

由规定对其利益份额进行分配。近两年来,公司基本按照既定计划,完成,应严格按照计划去执行,做到

丁百昌正参与力的云许处理

的招募 的招募

关会计处理：对该合营企业具有重大

非化石能源、风电、太阳能发电、生物质能、地热能、海洋能、氢能、核能等清洁能源和绿色能源。应当按照全面、准确、依法、系统、协调、可持续的原则，统筹推进能源生产和消费革命，构建清洁低碳、安全高效的能源体系，保障能源供应，促进能源高质量发展，为全面建设社会主义现代化国家提供坚实能源保障。

[illegible]

© 2006 The Authors  
Journal compilation © 2006 Blackwell Publishing Ltd

[illegible]

\_\_\_\_\_





计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，是指相对该类投资而言，本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且该重分类行为不满足会计准则规定的条件（如出售或重分类前的投资金额，且该重分类行为不满足会计准则规定的条件），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且该重分类行为不满足会计准则规定的条件（如出售或重分类前的投资金额，且该重分类行为不满足会计准则规定的条件）。











如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 16、在建工程的确认和计量

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

在建工程存在可能发生减值迹象的，如工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工或者所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济效益具有极大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的估计，应当按照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确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，应按其差额计提减值准备，并计入当期损益。同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，以后期间不得转回。

借款费用是指企业为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款的利息支出、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用资本化是指将借款费用计入相关资产成本的过程。借款费用资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，不包括借款费用暂停资本化的期间。借款费用开始资本化的时点为同时满足下列三个条件时：（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等形式发生的支出；（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。借款费用停止资本化的时点为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。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，是指资产的实体建造或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；或者所购建或者生产的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本符合；或者继续发生在该资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。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前，购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，应当予以资本化，计入相关资产成本；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后，发生的借款费用，应当计入当期损益，不得再资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产发生中断，且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用应当计入当期损益，直至该资产达到预定可使用或者可销售状态时，再恢复借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产的范围包括：（1）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；（2）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无形资产等。借款费用资本化金额的计算：（1）专门借款的借款费用资本化金额的确定应当扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；（2）一般借款的借款费用资本化金额的确定应当按照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，资本化率应当按一般借款期末余额加权平均利率确定。借款费用资本化金额的计算公式如下：专门借款资本化金额=专门借款本金余额×资本化率-尚未动用的专门借款存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益；一般借款资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×资本化率；其中：资产支出加权平均数=Σ（累计资产支出超过专门借款部分的资产支出余额×占用一般借款的期间）；资本化率=一般借款当期实际发生的利息之和÷当期所占用一般借款本金余额之和。





无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### 20、长期待摊费用





















|                 |                |            |             |                |
|-----------------|----------------|------------|-------------|----------------|
| 120,400.01      | 100,350.09     | 123,460.01 | 1165,200.60 | 14,111.00      |
| 145.05/810.16   |                |            |             | 324,891.8/8.61 |
|                 |                |            |             | 879,780.00     |
| 329,030.12/0.62 | 345,247,620.77 |            |             |                |







| 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 |
|------|------|------|---------------------|----------------------|----------|
|      |      |      | 92,500.00, 二<br>至三年 |                      |          |





| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增减变动 |      |                 |              |            |
|-------|------|--------|------|-----------------|--------------|------------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 |

北京中天信











| 项目 | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额 |
|----|---------------|----------------|----------------|------|
| 合计 | 21,864,112.49 | 142,534,257.55 | 129,811,112.49 |      |





|    |  |                |  |
|----|--|----------------|--|
| 合计 |  | 200,020,000.00 |  |
|----|--|----------------|--|

**27、递延收益**

| 项目   | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 46,000,000.00 | 5,000,000.00 | 8,533,000.00 | 42,467,000.00 |
| 合计   | 46,000,000.00 | 5,000,000.00 | 8,533,000.00 | 42,467,000.00 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债<br>项目                                | 期初<br>余额      | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 其他变<br>动 | 期末<br>余额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 基于云服务新一代<br>网吧综合业务平台                    | 420,000.00    |              | 77,000.00       |          | 343,000.00   | 与资产相关           |
| 互联网信息安全工<br>程技术研究开发                     | 200,000.00    |              |                 |          | 200,000.00   | 与资产相关           |
| 信盾计算机终端监<br>控系统补助资金                     | 2,200,000.00  |              | 2,200,000.00    |          |              | 与资产相关           |
| 互联网音视频节目<br>识别技术及监管研<br>发平台补助资金         | 450,000.00    |              | 200,000.00      |          | 250,000.00   | 与资产相关           |
| 面向三网融合的多<br>媒体网络舆情分析<br>平台产业化项目补<br>助资金 | 11,010,000.00 |              | 2,936,000.00    |          | 8,074,000.00 | 与资产相关           |
| 互联网舆情综合管<br>理系统项目补助资<br>金               | 405,000.00    |              | 180,000.00      |          | 225,000.00   | 与资产相关           |
| 移动互联网审计平                                |               |              |                 |          |              |                 |



| 项目 | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|----|---------------|---------------|------|---------------|
| 合计 | 21,383,182.47 | 14,023,795.98 |      | 35,406,978.45 |

公司的法定盈余公积按照当年净利润的10%提取。

### 33、未分配利润

| 项目                    | 本期金额            | 上期金额           |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 191,618,291.61  | 137,563,341.60 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |                |
| 调整后期初未分配利润            | 191,618,291.61  | 137,563,341.60 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | -351,189,226.56 | 65,371,071.25  |

任子行网络技术股份有限公司

35,406,978.45

出



## 38、财务费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,741,075.94 | 176,712.42   |
| 减：利息收入 | 2,738,200.03 | 6,183,377.49 |
| 减：汇兑收益 | 1,322,946.08 | 2,568,129.24 |

合计

1,330,431.00

2016/12/31

00

1,330,431.00

2015/12/31

2016/12/31



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                      | 本期金额            |
|-------------------------|-----------------|
| 利润总额                    | -323,617,501.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | -32,361,750.16  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 3,617,788.37    |
| 调整以前期间所得税的影响            | -661,816.29     |
| 非应税收入的影响                | -20,767,132.25  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | -1,725,597.75   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,204,118.05   |





| 补充资料          | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|------|
| 债务转为资本        |      |      |
| 一年内到期的可转换公司债券 |      |      |







约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于2016年12月31日，本公司认为本公司金融资产中无尚未逾期但已发生减值的金额。本公司认

公司不存在已逾期但尚未计提减值准备的重大金融资产，本公司未逾期未减值及已逾期未

减值应收账款，其公允价值等于其账面价值。公允价值与账面价值的差额主要与账龄有关。于2016年12月31日，本公司未逾期未减值及已逾期未减值的应收账款与重大的近期无违约记录的分散化的客户有关。

|       | 人民币千元       | 美元       |
|-------|-------------|----------|
| 应收账款  | 1,144,111   | 17,444   |
| 其他应收款 | 1,144,111   | 17,444   |
| 坏账准备  | (1,144,111) | (17,444) |
| 合计    | 1,144,111   | 17,444   |









|                               |                                                                  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司期末发行在外的限制性股票 685.6368 万股行权价格为 3.04 元、48.9648 万股行权价格为 16.98 元，。 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|

根据2014年8月18日公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于任子行网络技



评估结果为12,000.00万元。2014-2017年度，唐人数码向本公司累计分配股利12,318.58万元。考虑补偿期限内的利润分配对资产评估的影响数后截至2017年12月31日唐人数码股权价值为24,318.58万

元，相对唐人数码股权交易价格



## 2) 本公司针对上述案件的起诉情况

2019年10月12日本公司作为原告就以下事项向深圳中院起诉被告一洪志刚、被告二余冲、被告三赣州翊峰基业网络科技合伙企业（有限合伙）、被告四赣州立鼎信和信息技术合伙企业（有限合伙）、被告五深圳松鼠游戏网络信息有限公司和被告六深圳初始科技信息技术有限公司股权转让纠纷案：

①判令被告一、被告二、被告三、被告四向原告支付违约金74,398,354.00元（按被告一、被告二、被告三、被告四因本次交易所得全部对价371,991,770.00元的20%计算）。

②判令被告一、被告二、被告三、被告四赔偿给原告造成的损失108,707,371.82元（自2017年1月至2018年10月）。

③判令被告五、被告六对被告一、被告二、被告三、被告四上述债务承担连带责任。

④判令六被告承担本案全部诉讼费、保全费、保全担保费、律师费等。

以上1~2项合计为183,105,725.82元。

深圳中院于2019年10月29日作出查封、冻结洪志刚、余冲、赣州翊峰基业网络科技合伙企业（有限合伙）、赣州立鼎信和信息技术合伙企业（有限合伙）、深圳松鼠游戏网络信息有限公司和深圳初始科技信息技术有限公司名下财产的裁定，至2019年12月3日完成该案的查封、冻结措施。

公司于2020年5月18日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，要求泡椒思志原股东依据公司与其签署的《业绩承诺与补偿协议》向公司履行业绩补偿义务，2020年5月22日，公司收到深圳市中级人民法院下发的《先行调解通知书》，告知泡椒思志原股东系诉前调解未达成一致意见，2020年5月15

【深圳市】中级人民法院受理，截至目前，该诉讼尚未开庭审理。  
 根据唐人数码股权转让纠纷案的诉讼情况，公司已在2020年5月18日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，要求泡椒思志原股东依据公司与其签署的《业绩承诺与补偿协议》向公司履行业绩补偿义务，2020年5月22日，公司收到深圳市中级人民法院下发的《先行调解通知书》，告知泡椒思志原股东系诉前调解未达成一致意见，2020年5月15



10股转增5股。

(3) 2018年度利润分配情况

2019年5月20日公司2018年年度股东大会决议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，以截至2018年12月31日公司总股本680,036,042股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税）。





公司（以下简称“瑞信机构”）对徐宏伟在深圳市鹏开信启信息技术有限公司（以下简称“鹏开信启”）持有的 5.64675 万股，占其总股本 100% 的股权以 2019 年 6 月 30 日为基准日的

估值为 5.64675 万元。经双方协商一致，双方同意以 5.64675 万元的价格受让鹏开信启 100% 的股权。双方约定，自 2019 年 6 月 30 日起，鹏开信启的全部资产、负债、权益均由受让方承担。同时，双方约定，自 2019 年 6 月 30 日起，鹏开信启的全部资产、负债、权益均由受让方承担。

截至 2019 年 6 月 30 日，鹏开信启的净资产为 5.64675 万元。经双方协商一致，双方同意以 5.64675 万元的价格受让鹏开信启 100% 的股权。双方约定，自 2019 年 6 月 30 日起，鹏开信启的全部资产、负债、权益均由受让方承担。

公司 2019 年 1 月 31 日第三届董事会第二十五次会议通过了《关于公司拟参



| 类别 | 期末余额 |  |
|----|------|--|
|    | 账面余额 |  |



|                                  |  |               |  |               |  |  |
|----------------------------------|--|---------------|--|---------------|--|--|
| 深圳九合信息安全<br>产业投资一期合伙<br>企业（有限合伙） |  | 25,000,000.00 |  | 25,000,000.00 |  |  |
| 深圳九合文化创<br>意产业投资合伙<br>企业（有限合伙）   |  |               |  |               |  |  |

合计 809,500,000.00 25,000,000.00









扫一扫，即可验证  
“国家地理标志  
农产品”  
了解更多信息  
食品、药品、农  
产品

2013年11月04日

2013年11月04日至 长期

北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

登记机关



2020年 03月 26日

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0000066

## 说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门审批，准予执行注册会计师法定业务的

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

《会计师事务所执业证书》许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制

号: 000368

正

批准  
相关业务。





