

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：任子行网络科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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

六次出版而法中时，不立本祖其法

五、原告有因部分，即：此項应当僅因該交易產生的抄寄單歸屬於共同經營其他各方因歸

◆ 人越老越相信命运并非偶然越信越利其从越信人越信理 ◆ 百昌刀取得优异成绩的共同经营的利益可贵的云日处理 ◆

三、如果万取得其回应的利益份额，且该期间经营构成业务时，应当按照贷款并批准和相实

的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业会计准则的相关规定进行会计处理。但是确需变通处理的，应当在附注中予以说明。

西井征判的相大规足判断该共同经营是否构成业务。因处理原则不仅适用于收购现有制构成业务制

自用于有其他参与方注入既存。开同给其甲因利股份额。也适用士与其他参与方一起设立其国经营。

在共同控制的参与主体的会计处理原则

【例 10-10】甲、乙两公司共同经营一项业务，共同经营资产为 1000 万元，共同经营负债为 200 万元，共同经营收入为 100 万元，共同经营费用为 20 万元。甲、乙两公司共同经营资产、共同经营负债、共同经营收入、共同经营费用的会计处理原则如下：

3. 盘剩米田与合宜万租照例会计外理。合宜, 应当按典相去并业会计准则

上海外灘 100 號 上海外灘 100 號 上海外灘 100 號

企业 在合并企业中,参与合并应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其合并

影响程度进行合理

期限,应当按期长期股权投资准则的规定核算其对该合营企

[illegible]

1000

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（或本公司全部持有至到期投资）的全部出售或重分类的金额而言，且出售或重分类的金额较大且非偶然的，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。且该重分类日之后两个完整的会计年度中不再将该金融资产划分为持有至到期投资。



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，如在建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较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

是企业在资产负债表日根据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。

减值金额确认为资产减值损失，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，在后续期间不得转回。

17、借款费用

借款费用是指企业因借款而发生的利息、溢折价、手续费等。借款费用可资本化的资产范围包括：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的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，即企业已经支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务等形式发生了资产支出；

（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。

借款费用资本化期间为从同时满足上述三个条件的时点开始至资产达到预定可使用或者可销售状态时止的期间，暂停资本化的期间除外。

借款费用资本化金额应当按照以下方法进行确定：

（1）专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

①专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

②专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

③专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

④专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑤专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑥专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑦专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑧专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑨专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑩专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑪专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑫专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑬专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑭专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑮专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑯专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

⑰专门借款的资本化金额应当按照以下方法进行确定：

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

[illegible]

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 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 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 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 项目	期初 余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
基于云服务新一代 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 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 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 识别技术及监管研 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 媒体网络舆情分析 平台产业化项目补 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 理系统项目补助资 金	405,000.00		180,000.00		225,000.00	与资产相关
移动互联网审计平 台产业化项目补助						

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

利息支出 00

1,741,075.94

2,738,200.03

00

1,322,946.08

2,568,129.24

6,183,377.49

(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且已发生减值的金额。本公司以

公司不存在已全额计提减值准备但尚未计提减值准备的重大金融资产。本公司逾期未计提且已逾期未计提的金融资产主要系账龄为1年以内的应收账款及其他应收款。无16年12月31日

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，本报告附注“十二、2、或有事项”之“(六)关于唐人数码原股东承诺业绩补偿义务的事项”
 唐人数码原股东承诺业绩补偿义务的事项，公司此前已经多次向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求唐人数码原股东履行业绩补偿义务，并于2020年5月18日向深圳市中级人民法院提起民事诉讼，要求唐人数码原股东履行业绩补偿义务，并于2020年5月22日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“诺信机构”)对徐宏琦在(深圳)鹏华基金管理有限公司(以下简称“鹏华基金”)担任基金经理期间,自2019年6月30日为基准日的任

[illegible]

本公司在上市前上述股权收购自刻为理股个商等重门迎而采期制开焉。且公司亦不否的该置相续

（D）款可见为仅百佳建议面四洲一街坊1501-0096地决的情况

公司2019年1月31日第三届董事会第十五次会议通过了《关于公司拟参

类别	期末余额	
	账面余额	

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

合计 809,500,000.00 25,000.00



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



2020年 03月 26日

登记机关

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。



