

上海二三四五网络控股集团股份有限公司

**2015 年度财务决算报告**

报告期间（**2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日**）



## 上海二三四五网络控股集团股份有限公司

## 2015年度财务决算报告

(会计期间: 2015年1月1日—2015年12月31日)

公司2015年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告,其简要情况如下:

## 一、利润表概况

(单位:元人民币)

项 目	2015年度			2014年度	
	合 并 数	合并数同 比增长率	母公司数	合 并 数	母公司数
营业收入	1,469,914,807.24	124.73%	139,762,927.85	654,084,309.23	292,154,270.75
减: 营业成本	453,576,586.66	42.54%	93,345,998.52	318,207,889.76	174,569,777.22
营业税金及附加	2,526,051.64	330.71%	25,337.09	586,489.23	16,430.40
毛利率	69.14%	增加 17.79 个百分点	33.21%	51.35%	40.25%
减: 销售费用	388,424,857.44	364.66%	7,922,849.20	83,592,736.55	10,967,107.30
管理费用	265,922,384.44	93.95%	40,084,284.23	137,108,396.43	69,173,588.17
财务费用	-14,795,258.46	-341.06%	-6,994,370.58	6,137,531.86	5,424,274.81
资产减值损失	7,133,222.48	2546.32%	-492,450.00	269,552.54	196,225.00
加: 投资收益	63,984,952.14	2407.47%	53,998,137.95	2,551,770.33	-
公允价值变动损益	-348,450.00	-80.20%	1,760,000.00	-1,760,000.00	-1,760,000.00
营业利润	430,763,465.18	295.29%	61,629,417.34	108,973,483.19	30,046,867.85
加: 营业外收入	35,533,851.61	350.94%	38,363,266.34	7,880,004.66	5,455,051.20
减: 营业外支出	195,632.61	250.36%	24,413.48	55,837.79	-
利润总额	466,101,684.18	299.07%	99,968,270.20	116,797,650.06	35,501,919.05
减: 所得税	48,427,591.51	1390.82%	10,690,182.88	3,248,386.69	1,435,512.71
税后净利	417,674,092.67	267.84%	89,278,087.32	113,549,263.37	34,066,406.34
减: 少数股东权益	490,715.54	-110.14%	-	-4,840,498.04	-
归属于母公司所有者的净利润	417,183,377.13	252.38%	-	118,389,761.41	-

主要项目分析:

- 1、公司本期营业收入较上期增长**124.73%**、营业成本较上期增长**42.54%**、营业税金及附加较上期增长**330.71%**、销售费用较上期增长**364.66%**、管理费用较上期增长**93.95%**、营业外收入较上期增长**350.94%**、营业外支出较上期增长**250.36%**、所得税费用较上期增长**1390.82%**、归属于母公司所有者的净利润较上期增长**252.38%**，主要系本期上海二三四五网络科技有限公司（以下简称“网络科技子公司”）纳入合并报表范围以及公司业务快速增长所致。
- 2、公司本期财务费用较上期减少**341.06%**、投资收益较上期增加**2407.47%**，主要系公司使用闲置资金购买银行定期及理财产品导致利息和理财收益增加所致。
- 3、公司本期资产减值损失较上期增加**2546.32%**，主要系公司与中银消费金融有限公司合作开发信用金业务，公司对合作业务产生的风险资产按个别认定法进行了减值测试，并按减值金额计提了资产减值损失所致。
- 4、公司本期公允价值变动损益较上期减少**80.20%**，主要系公司上年与中信银行签订的远期结售汇合同在本期履行完毕，转回原确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债所致。

## 二、资产负债表概况

### (1) 资产类项目

(单位: 元人民币)

项 目	资 产				
	2015 年合并	合并数同 比增长率	2015 年母公司	2014 年合并	2014 年母公司
货币资金	1,084,659,328.73	186.81%	105,794,670.75	378,176,824.27	258,878,969.31
应收账款	123,214,493.66	40.97%		87,407,845.75	28,713,717.44
预付款项	39,837,127.59	37.07%	8,938,679.24	29,062,619.75	
应收利息	6,306,119.08	870.62%		649,698.62	
其他应收款	6,566,826.25	34.13%	273,900.00	4,895,827.71	1,746,261.49
存货	2,277,952.32	-40.49%		3,827,575.04	
其他流动资产	855,453,075.11	-25.06%	204,626.60	1,141,506,689.94	652,995.41
<b>流动资产合计</b>	<b>2,118,314,922.74</b>	<b>28.73%</b>	<b>115,211,876.59</b>	<b>1,645,527,081.08</b>	<b>289,991,943.65</b>
可供出售的金融资产	62,778,450.00	348.42%	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
长期应收款	248,700.00	0.00%		248,700.00	
长期股权投资	26,896,618.69	78.36%	3,875,950,731.44	15,080,036.90	3,529,582,474.54
固定资产	175,531,344.91	-2.79%	4,708,734.48	180,569,262.32	114,323,613.07
无形资产	17,025,748.41	-9.86%	4,572,193.42	18,888,687.30	17,459,224.31
商誉	2,400,493,896.59	0.00%		2,400,493,896.59	
长期待摊费用	65,896.39	-93.76%		1,056,157.41	483,928.49
递延所得税资产	20,157,455.43	51.88%		13,271,603.11	337,867.50
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,703,198,110.42</b>	<b>2.25%</b>	<b>3,899,231,659.34</b>	<b>2,643,608,343.63</b>	<b>3,676,187,107.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,821,513,033.16</b>	<b>12.41%</b>	<b>4,014,443,535.93</b>	<b>4,289,135,424.71</b>	<b>3,966,179,051.56</b>

#### 主要项目分析:

- 1、货币资金较上期增长**186.81%**、其他流动资产较上期减少**25.06%**，主要系本期理财产品到期赎回所致。
- 2、应收账款较上期增长**40.97%**、预付账款较上期增长**37.07%**、其他应收款较上期增长**34.13%**，主要系公司业务快速增长所致。
- 3、可供出售金融资产较上期增长**348.42%**，主要系公司孙公司上海二三四五科技投资有限公司（以下简称“二三四五投资”）出资设立上海鼎储投资管理有限公司

司（以下简称“鼎储投资”）和上海魁首投资管理中心（有限合伙）企业（以下简称“魁首投资”），二三四五投资对鼎储投资出资额80万元、对魁首投资出资额3880万元。根据约定，二三四五投资不参与鼎储投资和魁首投资的经营管理决策，对鼎储投资和魁首投资不具有控制、共同控制及重大影响。公司将对鼎储投资和魁首投资的出资作为可供出售金融资产核算。

- 4、长期股权投资较上期增长**78.36%**，主要系公司孙公司上海二三四五科技投资有限公司通过增资方式认购了深圳咔嚓移动科技有限公司**20%**股权和厦门美趣信息科技有限公司**14%**股权。

**(2) 负债和所有者权益类项目**

(单位: 元人民币)

项 目	负 债				
	2015年合并	合并数同比增长率	2015年母公司	2014年合并	2014年母公司
短期借款	3,243,275.00	-57.98%		7,719,194.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,108,450.00	19.80%		1,760,000.00	1,760,000.00
应付票据	60,000,000.00				
应付账款	104,004,669.85	-2.08%	1,300,000.00	106,211,224.48	12,265,948.00
预收款项	40,869,642.50	11.77%	2,061,600.00	36,566,832.55	
应付职工薪酬	64,252,089.52	148.45%	462,612.01	25,861,390.57	2,617,825.40
应交税费	83,412,295.02	151.07%	10,175,551.43	33,223,073.17	2,197,140.03
其他应付款	11,407,603.16	145.04%	293,066.58	4,655,419.84	1,596,210.74
流动负债合计	369,298,025.05	70.97%	14,292,830.02	215,997,134.61	20,437,124.17
预计负债	5,217,038.60				
递延收益	828,166.66	16.75%		709,333.33	
非流动负债合计	6,045,205.26	752.24%		709,333.33	
负债合计	375,343,230.31	73.20%	14,292,830.02	216,706,467.94	20,437,124.17
股本	871,732,720.00	150.00%	871,732,720.00	348,693,088.00	348,693,088.00
资本公积	2,822,232,196.36	-15.65%	2,822,669,236.79	3,345,708,868.79	3,345,708,868.79
其他综合收益	-1,946,648.52	-16.01%		-2,317,772.07	
盈余公积	44,682,079.41	24.97%	44,682,079.41	35,754,270.68	35,754,270.68
未分配利润	706,362,476.75	112.14%	261,066,669.71	332,976,217.15	215,585,699.92
归属于母公司所有者权益合计	4,443,062,824.00	9.41%	4,000,150,705.91	4,060,814,672.55	3,945,741,927.39
少数股东权益	3,106,978.85	-73.25%		11,614,284.22	
股东权益合计	4,446,169,802.85	9.18%	4,000,150,705.91	4,072,428,956.77	3,945,741,927.39
负债及股东权益合计	4,821,513,033.16	12.41%	4,014,443,535.93	4,289,135,424.71	3,966,179,051.56

**主要项目分析：**

- 1、短期借款较上期减少**57.98%**，主要系本期归还借款所致。
- 2、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债较上期增长**19.80%**，主要系本期公司子公司上海海隆软件有限公司与中信银行上海分行新签订了两份远期结售汇合同，根据公司交易对手中信银行提供的《上海海隆软件有限公司远期结售汇/掉期市值评估报告》确定前述尚未履行完毕的远期结售汇合同的公允价值为人民币-2,108,450.00元，确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 3、预收账款较上期增长**11.77%**、应付职工薪酬较上期增长**148.45%**、应交税费较上期增长**151.07%**、其他应付款较上期增长**145.04%**，递延收益较上期增长**16.75%**、盈余公积较上期增长**24.97%**、未分配利润较上期增长**112.14%**，主要系本期网络科技子公司纳入合并报表范围以及公司业务快速增长所致。
- 4、股本较上期增长**150%**，资本公积较上期减少**15.65%**，主要系本期公司股东大会审议通过2014年度利润分配方案：以2014年末总股本**348,693,088**股为基数，向全体股东派发现金股利，每**10**股派**1**元（含税），同时以资本公积转增股本，每**10**股转增**15**股。上述股本增加已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第115847号验资报告验证。

### 三、现金流量表概况

(单位：元人民币)

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	483,692,983.13	117,391,316.45	312.03%
经营活动现金流入量	1,583,727,827.79	703,436,107.15	125.14%
经营活动现金流出量	1,100,034,844.66	586,044,790.70	87.70%
二、投资活动产生的现金流量净额	266,841,389.87	-844,264,380.13	-131.61%
投资活动现金流入量	352,920,229.53	2,771,711.22	12632.94%
投资活动现金流出量	86,078,839.66	847,036,091.35	-89.84%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-50,613,013.05	821,989,893.02	-106.16%
筹资活动现金流入量	13,414,468.40	912,478,730.27	-98.53%
筹资活动现金流出量	64,027,481.45	90,488,837.25	-29.24%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,711,144.51	-15,256,313.37	-124.33%
五、现金及现金等价物净增加额	703,632,504.46	79,860,515.97	781.08%

#### 主要项目分析：

1. 经营活动现金流入较去年同期增加**125.14%**、经营活动现金流出较去年同期增加**87.70%**、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加**312.03%**，主要系网络科技子公司纳入公司合并报表范围、公司业务规模大幅增长所致。
2. 投资活动现金流入较去年同期增加**12,632.94%**，投资活动现金流出较去年同期减少**89.84%**，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少**131.61%**，主要系网络科技子公司纳入公司合并报表范围，本报告期公司理财产品净赎回和理财收益大幅增加所致。
3. 筹资活动现金流入较去年同期减少**98.53%**，筹资活动现金流出较去年同期减少**29.24%**，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少**106.16%**，主要系2014年公司收到重大资产重组募集的配套资金净额（约**8.6**亿元）所致。
4. 现金及现金等价物净增加额较去年同期增加**781.08%**，主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金净流量综合所致。
5. 报告期内公司经营活动的现金净流量与本年度净利润不存在重大差异。

#### 四、主要财务指标分析

指 标	2015 年	2014 年	变化情况
基本每股收益	0.48 元/股	0.27 元/股	77.78%
销售毛利率	69.14%	51.35%	增加 17.79 个百分点
加权平均净资产收益率	9.83%	8.59%	增加 1.24 个百分点
每股净资产	5.10 元/股	11.65 元/股	-56.22%

注：上述数据以公司合并报表数据填列。因公司于2015年实施了2014年度利润分配方案，以资本公积向全体股东每10股转增15股，因此公司根据企业会计准则重新列报了上年同期的基本每股收益，归属于上市公司股东的每股净资产未作调整。

#### 五、其他说明事项

##### 1、企业所得税

公司于2014年9月4日被认定为高新技术企业(证书编号: GR201431000496),有效期三年,在有效期内享受高新技术企业所得税优惠,2015年度减按15%税率征收企业所得税。

上海二三四五网络控股集团股份有限公司

董事会

2016年4月21日