



深圳市盛讯达科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-053

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈湧锐、主管会计工作负责人叶燕珍及会计机构负责人(会计主管人员)叶燕珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

### 1、新产品开发风险

游戏产品具有更新快、可模仿性较高、玩家喜好转换快等特点，游戏运行相关的硬件技术和操作系统更新升级快。随着市场的发展和玩家体验的升级，如果公司无法持续推出受玩家认可的、成功的游戏产品，或由于游戏研发周期延长，导致公司不能及时向客户提交符合市场需求的产品，则将对公司的运营产生不利影响。

### 2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏行业竞争激烈，公司若不能持续地开发出新的精品游戏，满足客户的需求，扩大市场份额，则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户，将给公司经营业绩带来下滑的风险。

### 3、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的游戏开发人才队伍是公司保持领先优势的保障，随着公司业务的发展，如果不能通过自身培养或外部引进获得优秀技术、业务人员，将会给公司经营带来不利影响。

#### 4、产业政策风险

伴随着互联网技术的不断更迭、商业模式的不断创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。如果相关互联网行业监管政策发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。国际方面，由于中联畅想正在或计划开展的多个项目均在境外区域开展，当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

#### 5、游戏产品生命周期风险

网络游戏本身具有生命周期，几乎所有游戏均需经历成长期、爆发期和衰退期。若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏迅速进入衰退期，收入迅速下降，导致公司游戏产品有生命周期过短的风险。

#### 6、知识产权风险

公司在进行自主研发游戏产品的过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第十节 公司债券相关情况 .....	34
第十一节 财务报告 .....	35
第十二节 备查文件目录 .....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、盛讯达	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
利丰创达	指	深圳市利丰创达投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中联畅想	指	中联畅想（深圳）网络科技有限公司
江西焱焱	指	江西焱焱网络科技有限公司
畅想影业	指	广州畅想影业传媒有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	盛讯达	股票代码	300518
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市盛讯达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盛讯达		
公司的外文名称（如有）	Shen Zhen Shengxunda Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENGXUNDA		
公司的法定代表人	陈湧锐		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李衍钢	许惠珠
联系地址	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号大中华国际交易广场 25 楼 2501	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号大中华国际交易广场 25 楼 2501
电话	0755-82731691	0755-82731691
传真	0755-23985722	0755-23985722
电子信箱	sxd@gamexun.com	sxd@gamexun.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	104,878,037.86	103,735,685.47	1.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,512,683.49	14,434,682.83	312.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,124,976.90	-7,429,349.73	168.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,662,399.19	53,331,020.71	-53.76%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.15	326.67%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.15	326.67%
加权平均净资产收益率	7.93%	1.31%	6.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,225,827,025.61	1,339,643,647.48	-8.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	779,604,614.87	720,069,881.08	8.27%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	65,075,837.32	主要系出售盛讯达科技大厦取得的资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,660,429.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,342.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,235,531.91	主要系公司参股公司畅想影业因疫情停工损失确认的投资损益
减：所得税影响额	10,174,653.40	
少数股东权益影响额（税后）	89,717.06	
合计	54,387,706.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1、公司主要业务及经营模式

公司主要业务包括游戏业务、电信增值业务和租赁业务等。

##### （一）游戏业务

游戏业务主要包括游戏运营业务和受托开发业务等。

##### （1）游戏运营业务

游戏运营业务模式分为第三方平台游戏运营和游戏推广运营。

1) 第三方平台联合运营是指公司将自主开发或通过代理等方式获得的游戏产品交由第三方游戏运营平台运营。在第三方平台联合运营模式下,游戏玩家需要注册成第三方平台的用户,在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后,再在游戏中购买虚拟道具。第三方游戏平台公司负责平台的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理,公司与游戏开发商联合提供技术支持服务。

2) 游戏推广运营是指公司在取得不同游戏平台的游戏推广资格后,将游戏向各游戏渠道推广商予以推广。

##### （2）受托开发业务

受托开发业务是指公司接受客户的委托,开发相关游戏产品,开发完成提交客户,经验收后,公司向客户收取固定制作费,在游戏成功上线运营后按合同约定的分成比例向客户收取充值流水分成款。目前,公司主要进行手机游戏和网页游戏的研发。

##### （二）电信增值业务

电信增值业务主要是指公司以较低的折扣自基础运营商处取得流量、话费后对外销售。

##### （三）租赁业务

租赁业务主要是经营租赁,公司将自有房产对外出租,以获取租金收益。目前,租赁业务主要是公司全资子公司利丰创达名下的投资性房地产用于出租。

#### 2、公司所属行业的发展状况

根据中国音数协游戏工委、中国游戏产业研究院联合发布的《2020年1-6月中国游戏产业报告》显示,2020年1~6月,在中国游戏市场,移动游戏实际销售收入持续增长,收入和市场占比均较大。而客户端游戏和网页游戏的实际销售收入和占比均呈下滑态势,市场规模继续萎缩。2020年上半年,中国游戏企业积极拓展海外市场,在海外市场持续布局,中国自主研发游戏在海外市场的实际销售收入达75.89亿美元(约合533.62亿元),同比增长36.32%,保持快速增长势头。

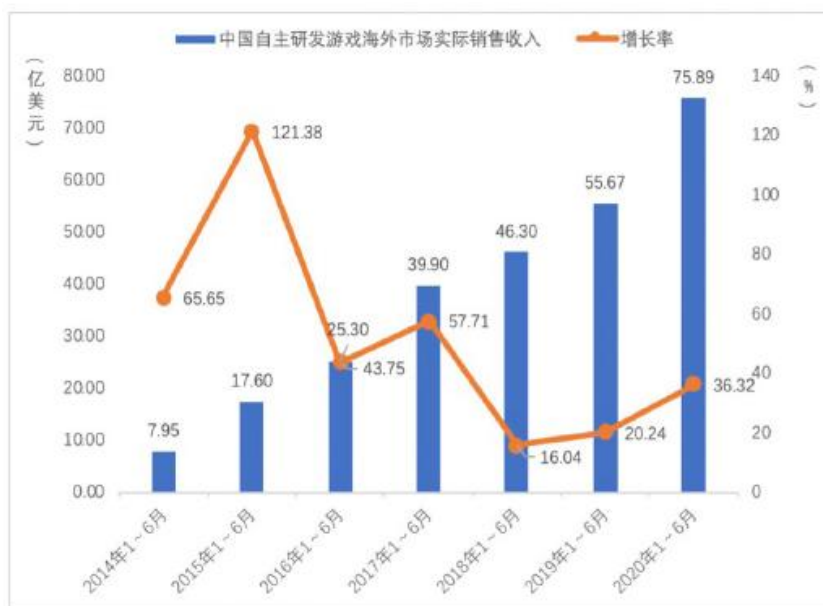


图 中国自主研发游戏海外市场实际销售收入及增长率

公司全资子公司中联畅想，长期专注于面向海外市场的休闲社交棋牌类移动网络游戏的研发和运营，目前已在泰国、印度尼西亚等东南亚国家和地区推出多款游戏产品，在当地细分游戏市场逐渐形成了领先优势。公司将充分利用中联畅想在东南亚市场已有的市场营销和支付服务渠道进行游戏产品推广和运营，从而更好地实现进军海外市场的发展战略。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	本报告期末较期初增加 62.98%，主要系报告期出售盛讯达科技大厦收到的资产处置价款增加所致。
预付账款	本报告期末较期初减少 31.74%，主要系增值电信业务预付款减少所致。
其他应收款	本报告期末较期初增加 1646.05%，主要系报告期应收盛讯达科技大厦资产处置价款增加所致。
持有待售资产	系报告期出售盛讯达科技大厦所致。
其他流动资产	本报告期末较期初减少 18.78%，主要系报告期末增值税留抵税额减少所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港欢乐畅想科技有限公司	股权收购	129,342,576.56 元	香港	互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售	实施统一财务数据报送体系，定期向上市公司汇报经营情况和财务状况，并将其纳入公司内控体系。	6,716,416.01 元	16.59%	否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、高效的研发团队及经验技术沉淀

公司具有多年的手机游戏开发经验，是国内最早从事手机游戏开发的企业之一，已经建立了一支具有较强的自主研发能力、高效的执行能力和合作稳定的研发团队，能够较好的把握市场需求、玩家心理和游戏行业的动向，持续推出精品游戏。

#### 2、优秀的管理团队

公司主要管理层和核心骨干大部分来自国内知名的游戏运营商、开发商，在游戏行业从业多年，拥有较强的技术开发能力和丰富的市场运作经验，对行业技术发展的前沿、管理模式和业务流程等有着深刻的理解。人才是公司能够准确把握行业发展方向，实施公司发展战略的有力保障，也是公司产品不断创新的主要因素之一。

#### 3、明确的市场定位和先发优势

鉴于东南亚游戏市场随着经济水平发展和网络基础设施完善而呈现出巨大的发展潜力，但该地区本土游戏企业研发和运营实力相对较弱，中联畅想自成立起即将主要目标市场定位于东南亚地区，经过对当地游戏市场格局、流行文化、玩家消费需求等因素的深入调研后推出了多款以游戏运营国家本土棋牌游戏规则为基础的休闲社交棋牌类游戏，吸引了大批玩家群体，在细分游戏领域建立了一定的品牌口碑。同时，由于较早地进入东南亚游戏市场，中联畅想与印度尼西亚、泰国等主要运营国家的支付渠道提供商、推广服务提供商等建立了良好的合作关系，在该地区游戏市场具有较强的先发优势。

#### 4、精细化的运营和数据分析能力

建立了以数据分析为基础、以用户行为为导向的运营体系，不断提升业务质量和公司盈利水平。中联畅想通过自主开发的游戏数据统计系统实时收集游戏的用户登录情况、活跃人数、玩家在线情况、留存与付费情况等重要运营数据，并定期对数据进行比对和分析，以评价游戏运营状况，为游戏后续版本更新和运营策略完善提供支持，优化营销渠道并实现精准投放，在提高用户流量变现能力的同时进一步扩大玩家数量，保证游戏体验、产品成功率和利润率。

#### 5、专业的企业形象

公司具有良好的企业形象，早于2010年4月便已被认定为“深圳市高新技术企业”；2011年10月被认定为“国家高新技术企业”，并于2014年9月、2017年10月分别再次获得国家高新认定；2014年7月，公司被认定为“深圳市2013年度重点软件企业”；2016年1月和9月，公司分别取得了中华人民共和国工业和信息化部下发和广东省通信管理局下发的中华人民共和国增值电信业务经营许可证；2017年4月，公司被认定为国家重点软件企业；2018年9月，公司再次被认定为国家重点软件企业；公司还曾获得“深圳市重点文化企业”及“深圳市2017年优秀软件企业”等荣誉称号。此外，公司游戏产品获得中国音像与数字出版协会颁发的“2017年度十大最受欢迎原创移动单机游戏奖”。

截至2020年6月30日，公司已拥有发明、实用新型、外观设计等专利10项，软件著作权823项。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入10,487.80万元，较上年同期增长1.10%。其中游戏业务收入及电信业务收入均有小幅增长，分别较上年同期增长6.29%及7.93%；租赁业务因受新冠疫情影响，整体免租1.5个月，故租赁收入较上年同期减少29.06%。

报告期内，公司实现利润总额7,086.63万元，较上年同期增长189.94%；实现归属于上市公司股东的净利润5,951.27万元，较上年同期增长312.29%；基本每股收益为0.64元，较上年同期增长326.67%，加权平均净资产收益率7.93%，较上年同期上升6.62个百分点。公司业绩上升的主要原因系：

(1) 报告期公司实现了主营业务的稳定增长，同时公司严格把控成本费用率，各项期间费用均得到了不同程度的下降，其中销售费用较上年同期下降31.24%，主要系受疫情影响销售部门人工费用及业务推广费减少；管理费用较上年同期下降41.62%，主要系报告期出售盛讯达科技大厦导致的折旧与摊销以及水电管理费减少；研发费用较上年同期下降29.31%，主要系公司围绕业务发展方向继续精简研发部门及人员所致；财务费用较上年同期下降43.99%，主要系报告期银行贷款减少导致的利息支出减少以及银行存款增加导致的利息收入增加。

(2) 报告期公司出售盛讯达科技大厦，取得资产处置收益6,449.05万元。

报告期末，公司总资产122,582.70万元，较期初下降8.50%，主要系出售盛讯达科技大厦以及支付中联畅想股权转让款所致；归属于上市公司股东的所有者权益77,960.46万元，较期初上升8.27%；主要系报告期归属于母公司净利润增加所致。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	104,878,037.86	103,735,685.47	1.10%	
营业成本	63,094,003.08	60,466,063.24	4.35%	
销售费用	8,649,614.77	12,579,654.10	-31.24%	主要系报告期受疫情影响销售部门人工费用及业务推广费下降所致。
管理费用	9,457,751.07	16,199,446.46	-41.62%	主要系报告期出售盛讯达科技大厦导致的折旧与摊销以及水电管理费减少。
财务费用	3,693,693.59	6,594,836.96	-43.99%	主要系报告期银行贷款减少导致的利息支出减少以及银行存款增加导致的利息收入增加。
所得税费用	11,334,723.33	1,843,521.05	514.84%	主要系报告期计提的当期应纳税额增加所致。
研发投入	9,032,391.49	12,769,959.33	-29.27%	主要系公司围绕业务发展方向继续精简研发部门及人员所致。
经营活动产生的现金流量净额	24,662,399.19	53,331,020.71	-53.76%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	129,920,343.82	40,541,131.65	220.47%	主要系处置盛讯达科技大厦收回的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-56,571,481.59	-43,790,150.56	-29.19%	主要系购买少数股东股权支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	99,331,061.25	50,248,294.25	97.68%	主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,319,799.83	166,292.45	693.66%	主要系报告期美元汇率上升所致。
税金及附加	427,261.11	658,236.00	-35.09%	主要系市政府免征疫情期间第一季度房产税及土地使用税所致。
其他收益	2,839,272.34	4,456,885.70	-36.29%	主要系报告期收到的与日常经营相关的政府补助减少所致。
投资收益	-3,319,753.19	25,609,256.73	-112.96%	主要系上年同期出售全资子公司惠州市盈乐达实业有限公司取得股权转让收益。
信用减值损失	-4,415,398.31	-221,933.51	1,889.51%	系应收款项计提的坏账准备增加所致。
资产处置收益	65,066,378.53	0.00	100.00%	主要系报告期出售盛讯达科技大厦取得的转让收益。
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	1,422,150.30	151,956.01	835.90%	中联畅想成为公司全资子公司以及报告期美元汇率上升导致的外币财务报表折算差额变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
游戏业务	63,327,308.03	19,168,516.25	69.73%	6.29%	73.87%	-11.76%
电信业务	35,626,162.73	34,922,849.82	1.97%	7.93%	6.29%	1.51%
租赁业务	5,924,566.29	9,002,637.01	-51.95%	-29.06%	-33.34%	9.76%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						

互联网行业	98,953,471.57	54,091,366.07	45.34%	3.74%	15.18%	-5.43%
租赁行业	5,924,566.29	9,002,637.01	-51.95%	-29.06%	-33.34%	9.76%
分产品						
游戏业务	63,327,308.03	19,168,516.25	69.73%	6.29%	73.87%	-11.76%
电信业务	35,626,162.73	34,922,849.82	1.97%	7.93%	6.29%	1.51%
租赁业务	5,924,566.29	9,002,637.01	-51.95%	-29.06%	-33.34%	9.76%
分地区						
国内业务	67,260,596.55	62,257,371.01	7.44%	19.70%	4.71%	13.26%
国际业务	37,617,441.31	836,632.07	97.78%	-20.88%	-16.91%	-0.11%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
游戏业务-采购成本	83,505.73	0.44%	72,075.59	0.65%	15.86%
游戏业务-人工成本	153,959.49	0.80%	547,006.91	4.96%	-71.85%
游戏业务-房租与水电管理费	0.00	0.00%	94,269.73	0.86%	-100.00%
游戏业务-折旧与摊销	798,774.52	4.17%	1,041,708.13	9.45%	-23.32%
游戏业务-分成支出	18,132,276.51	94.59%	9,269,799.10	84.08%	95.61%
电信业务-采购成本	34,922,849.82	100.00%	32,854,923.68	100.00%	6.29%
租赁业务-房租与水电管理费	48,453.61	0.54%	1,323,144.93	9.80%	-96.34%
租赁业务-折旧与摊销	7,915,884.63	87.93%	10,124,297.81	74.97%	-21.81%
租赁业务-其他成本	1,038,298.77	11.53%	2,057,864.07	15.24%	-49.54%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏一	2016SR377945	棋牌	联合运营	APPLE、GOOGLE	APPLE、GOOGLE	金币模式	15,126,879.36	23.89%	2,054,484.99	32.06%	13.58%
游戏二	2016SR377953	棋牌	联合运营	APPLE、GOOGLE	APPLE、GOOGLE	金币模式	11,900,750.15	18.79%	1,498,794.86	23.39%	12.59%

游戏三	2017SR667943	棋牌	联合运营	GOOGLE	GOOGLE	金币模式	4,359,503.82	6.88%	2,086,383.92	32.56%	47.86%
游戏四	2016SR387551	手游	联合运营	APPLE	APPLE	道具收费	1,683,068.11	2.66%	138,561.30	2.16%	8.23%
游戏五	2018SR1003897	棋牌	联合运营	GOOGLE、MOL	GOOGLE、MOL	金币模式	417,864.44	0.66%	538,015.95	8.40%	128.75%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏一	一季度	37,280,795	1,262,312	86,813	40.32	10,499,780.09
游戏一	二季度	39,582,097	1,169,656	84,525	43.80	11,106,140.76
游戏二	一季度	18,051,692	1,167,661	163,162	17.16	8,401,727.30
游戏二	二季度	18,759,365	1,199,110	162,385	18.22	8,878,071.58
游戏三	一季度	13,184,761	691,441	21,807	41.60	2,721,693.59
游戏三	二季度	14,926,317	942,760	30,214	41.50	3,761,567.51
游戏四	一季度	486,966	21,481	3,945	122.27	1,447,016.00
游戏四	二季度	587,253	19,309	2,514	120.61	909,670.00
游戏五	一季度	488,609	174,554	12,599	7.00	264,664.48
游戏五	二季度	868,575	223,270	14,301	9.48	406,632.43

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,319,753.19	-4.68%	参股企业投资收益	是
营业外收入	76,747.13	0.11%	与日常经营活动无关的政府补助、清理固定资产净收益、无须支付的款项等	否
营业外支出	-5,577.77	-0.01%	报废固定资产净损失、罚款赔偿支出、无法收回的款项等	否
信用减值	-4,415,398.31	-6.23%	应收款项计提坏账准备	是
其他收益	2,839,272.34	4.01%	与日常经营活动相关的政府补助、个税手续费返还、可加计扣除的增值税进项税额等	否
资产处置收益	65,066,378.53	91.82%	固定资产处置利得及损失	否

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	298,565,690.37	24.36%	242,851,674.43	13.89%	10.47%	主要系报告期出售盛讯达科技大厦收到的资产处置价款增加所致。
应收账款	71,118,303.53	5.80%	117,408,786.82	6.72%	-0.92%	主要系公司加强应收账款管理，收回的应收账款增加所致。
投资性房地产	361,512,986.48	29.49%	483,281,701.46	27.65%	1.84%	主要系 2019 年末对子公司利丰创达投资性房地产计提减值准备所致。
长期股权投资	51,906,852.52	4.23%	53,261,540.19	3.05%	1.18%	主要系报告期内确认的参股公司投资损失增加所致。
固定资产	90,756,202.84	7.40%	321,523,080.74	18.39%	-10.99%	主要系报告期出售盛讯达科技大厦所致。
短期借款	50,075,694.45	4.09%	50,000,000.00	2.86%	1.23%	
长期借款			128,522,447.39	7.35%	-7.35%	系报告期偿还长期借款以及将一年内到期的长期借款重分类所致。
预付账款	10,875,331.27	0.89%	30,923,870.67	1.77%	-0.88%	主要系增值电信业务预付款减少所致。
其他应收款	51,165,469.14	4.17%	5,203,891.11	0.30%	3.87%	主要系报告期应收盛讯达科技大厦资产处置价款增加所致。
其他流动资产	4,755,988.67	0.39%	11,432,074.62	0.65%	-0.26%	主要系报告期预缴的企业所得税减少所致。
其他非流动金融资产	78,260,000.00	6.38%	79,390,000.00	4.54%	1.84%	主要系公司权益工具投资减少所致。
无形资产	2,318,505.69	0.19%	39,634,776.94	2.27%	-2.08%	主要系报告期出售盛讯达科技大厦（含土地使用权）所致。
递延所得税资产	6,300,050.69	0.51%	6,636,954.57	0.38%	0.13%	
商誉	197,838,328.13	16.14%	355,750,539.94	20.35%	-4.21%	系 2019 年末对中联畅想商誉计提减值准备所致。
应付账款	3,351,935.64	0.27%	1,404,220.88	0.08%	0.19%	
预收账款	0.00	0.00%	5,569,640.23	0.32%	-0.32%	报告期根据新收入准则将符合确认条件的预收账款调整至合同负债中。
应付职工薪酬	1,672,299.66	0.14%	2,282,935.87	0.13%	0.01%	
应交税费	35,907,416.20	2.93%	27,024,356.43	1.55%	1.38%	主要系报告期计提的企业所得税增加所致。
其他应付款	17,560,334.50	1.43%	39,361,986.26	2.25%	-0.82%	主要系退回盛讯达科技大厦购房定金以及应付长期资产购建款减少所致。

一年内到期的非流动负债	110,992,195.83	9.05%	112,531,250.00	6.44%	2.61%	系重分类一年内到期的长期借款和长期应付款。
长期应付款	212,062,500.00	17.30%	169,593,750.00	9.70%	7.60%	主要系应付江西焱焱少数股东股权收购款增加所致。
递延收益	8,708,103.98	0.71%	6,660,020.07	0.38%	0.33%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	78,260,000.00							78,260,000.00
金融资产小计	78,260,000.00							78,260,000.00
上述合计	78,260,000.00							78,260,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,970,185.23	借款保证金及定期存款利息，存款期内不能随时变现
固定资产	9,255,079.62	政府提供的人才住房，有限产权，不得转让和出租给公司员工以外的其他人
投资性房地产	328,945,356.56	借款担保
合计	361,170,621.41	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,957.00	189,000.80	-88.38%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	78,260,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,260,000.00	自有资金
合计	78,260,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,260,000.00	--

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市赛为智能股份有限公司	盛讯达科技大厦	2020年2月27日	31,795	5,481.69	本次交易增加公司现金流、降低财务风险,符合公司目前实际经营需要,符合公司的长期发展战略和全体股东利益。	92.11%	以评估价值为基础的协商价格	否	不适用	是	是	是	2020年02月27日	巨潮资讯网

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	子公司	互联网技术开发、计算机软硬件技术开发及销售	110,000,000.00	372,276,817.33	332,164,727.59	62,122,070.32	31,736,246.76	27,174,058.79
深圳市利丰创达投资有限公司	子公司	自有物业租赁, 国内贸易	500,000.00	330,304,952.83	-152,246,555.19	4,368,240.86	-3,972,828.49	-3,972,306.21

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
霍尔果斯方拓网络科技有限公司	新设，取得 100% 股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、新产品开发风险

游戏产品具有更新快、可模仿性较高、玩家喜好转换快等特点，游戏运行相关的硬件技术和操作系统更新升级快。随着市场的发展和玩家体验的升级，如果公司无法持续推出受玩家认可的、成功的游戏产品，或由于游戏研发周期延长，导致公司不能及时向客户提交符合市场需求的产品，则将对公司的运营产生不利影响。

### 2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏行业竞争激烈，公司若不能持续地开发出新的精品游戏，满足客户的需求，扩大市场份额，则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户，将给公司经营业绩带来下滑的风险。

### 3、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的游戏开发人才队伍是公司保持领先优势的保障，随着公司业务的发展，如果不能通过自身培养或外部引进获得优秀技术、业务人员，将会给公司经营带来不利影响。

### 4、产业政策风险

伴随着互联网技术的不断更迭、商业模式的不断创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。如果相关互联网行业监管政策发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。国际方面，由于中联通想正在或计划开展的多个项目均在境外区域开展，当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

### 5、游戏产品生命周期风险

网络游戏本身具有生命周期，几乎所有游戏均需经历成长期、爆发期和衰退期。若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏迅速进入衰退期，收入迅速下降，导致公司游戏产品有生命周期过短的风险。

### 6、知识产权风险

公司在进行自主研发游戏产品的过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司管理层对待这些经营风险的态度和控制经营风险的方法如下：

1、公司在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的研发和运营方面的人才为公司服务，进一步提高公司的游戏开发优势和运营优势。

2、公司所有自有游戏研发项目均经过严格筛选和充分论证，有针对性的面向细分市场，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性，打造满足市场需求的精品游戏。

3、在维护现有客户的同时，公司积极开拓新的客户，并积极寻求游戏运营方面的突破。

4、公司在进入新的市场前，都会进行深入的市场环境和监管政策环境的调研，必要时向熟悉当地法律政策的机构或人员咨询监管政策，并根据相应的监管环境及政策要求开展业务运营，在实际业务运作的过程中，也会积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。

5、公司在游戏项目立项时，会对游戏生命周期进行了预判。游戏上线后，公司会及时针对玩家喜好，对游戏进行更新维护、版本升级和市场推广，尽可能保持产品的生命力和用户活跃度。

6、针对知识产权风险，公司从源头把控，提高相关员工维护知识产权的意识和相关知识，寻求知识产权清晰的合作方，规范合同条款，尽可能规避侵犯他人知识产权的可能性。如双方出现纠纷，则积极采取应对措施，将双方损失降至最低。

7、公司在游戏研发和运营中，严格遵守国家各项法律法规的规定，不研发和运营违反相关政策规定的产品，合法经营。

8、公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.45%	2020 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 15 日	2020-002
2019 年年度股东大会	年度股东大会	48.43%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	2020-030

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(原告)	219.5	否	一审已结案, 二审上诉中	未对公司造成重大影响	按判决结果执行		不适用
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(被告)	972.5	否	部分已结案或仲裁和解, 剩余案件正在审理中	未对公司造成重大影响	按判决(仲裁)结果执行		不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈湧锐	20,000,000.00	2020年01月13日	2023年01月12日	否
陈湧锐	30,000,000.00	2020年02月26日	2023年02月25日	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

### 1) 经营性出租

公司对外出租的厂房(含土地) 期末账面价值为361,512,986.48元, 本报告期取得房屋租赁收入为5,875,557.26元

### 2) 经营性租入

公司经营性租入为办公用房及员工宿舍, 本报告期房屋租赁支出为711,045.84元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

深圳市盛讯达科技股份有限公司	深圳市赛为智能股份有限公司	盛讯达科技大厦	2020年02月19日	25,082.58	35,920	国众联资产评估土地房地产估价有限公司	2019年02月28日	以评估价值为基础的协商价格	31,795	否	无	已过户完成	2020年02月27日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
----------------	---------------	---------	-------------	-----------	--------	--------------------	-------------	---------------	--------	---	---	-------	-------------	--

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司业务生产过程不涉及排污，未发生环境污染事故和环境违法行为，达到国家和地方规定的环保要求。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,207,526	35.58%	0	0	0	-1,835,632	-1,835,632	31,371,894	33.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	33,207,526	35.58%	0	0	0	-1,835,632	-1,835,632	31,371,894	33.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	33,207,526	35.58%	0	0	0	-1,835,632	-1,835,632	31,371,894	33.61%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	60,132,474	64.42%	0	0	0	1,835,632	1,835,632	61,968,106	66.39%
1、人民币普通股	60,132,474	64.42%	0	0	0	1,835,632	1,835,632	61,968,106	66.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	93,340,000	100.00%	0	0	0	0	0	93,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期减少1,835,632股锁定股系陈湧锐先生前期在不同托管单元转托管股票时未同时申报"可转让额度"这个指标随同转出导致限售，现由其本人申请已得到解除。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈湧锐	33,169,996	1,835,632	0	31,334,364	董事锁定股 31,334,364 股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%
李衍钢	37,530	0	0	37,530	高管锁定股 37,530 股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%
合计	33,207,526	1,835,632	0	31,371,894	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,596		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈湧锐	境内自然人	44.76%	41,779,152	0.00	31,334,364	10,444,788	质押	41,749,794
马嘉霖	境内自然人	13.93%	12,999,960	0.00	0	12,999,960	质押	12,999,960
陈湧彬	境内自然人	2.51%	2,346,845	0.00	0	2,346,845	质押	2,299,998

中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—宝鑫 77 号特定客户资产管理计划	其他	1.63%	1,518,372	0.00	0	1,518,372		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 24 号资产管理计划	其他	1.41%	1,315,434	0.00	0	1,315,434		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 28 号资产管理计划	其他	1.30%	1,214,401	0.00	0	1,214,401		
陈湧鑫	境内自然人	1.10%	1,029,034	0.00	0	1,029,034	质押	999,998
郑娟娟	境内自然人	0.61%	570,412	-25000.00	0	570,412		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	其他	0.58%	540,700	0.00	0	540,700		
鹏华资产管理—浦发银行—鹏华资产金润 18 号资产管理计划	其他	0.48%	450,229	0.00	0	450,229		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈湧锐与陈湧彬、陈湧鑫为兄弟；公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
马嘉霖	12,999,960	人民币普通股	12,999,960					
陈湧锐	10,444,788	人民币普通股	10,444,788					
陈湧彬	2,346,845	人民币普通股	2,346,845					
中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—宝鑫 77 号特定客户资产管理计划	1,518,372	人民币普通股	1,518,372					
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 24 号资产管理计划	1,315,434	人民币普通股	1,315,434					

鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 28 号资产管理计划	1,214,401	人民币普通股	1,214,401
陈湧鑫	1,029,034	人民币普通股	1,029,034
郑娟娟	570,412	人民币普通股	570,412
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	540,700	人民币普通股	540,700
鹏华资产管理—浦发银行—鹏华资产金润 18 号资产管理计划	450,229	人民币普通股	450,229
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈湧锐与陈湧彬、陈湧鑫为兄弟;公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李衍钢	董事、董秘、副总经理	现任	50,040	0	12,510	37,530	0	0	0
合计	--	--	50,040	0	12,510	37,530	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄荣	监事、内审部负责人	被选举	2020年01月15日	股东选举
黄海源	监事、运营中心总监	离任	2020年01月15日	个人原因离职

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盛讯达科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	298,565,690.37	183,186,814.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,118,303.53	73,055,929.60
应收款项融资		
预付款项	10,875,331.27	15,933,089.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,165,469.14	2,930,353.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		

合同资产		
持有待售资产		250,825,849.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,755,988.67	5,855,751.02
流动资产合计	436,480,782.98	531,787,788.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,906,852.52	55,226,605.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	78,260,000.00	78,260,000.00
投资性房地产	361,512,986.48	369,389,806.91
固定资产	90,756,202.84	97,970,363.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,318,505.69	2,791,583.56
开发支出		
商誉	197,838,328.13	197,838,328.13
长期待摊费用	453,316.28	535,938.44
递延所得税资产	6,300,050.69	5,843,233.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	789,346,242.63	807,855,859.40
资产总计	1,225,827,025.61	1,339,643,647.48
流动负债：		
短期借款	50,075,694.45	50,086,918.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	3,351,935.64	279,423.53
预收款项		105,889,943.07
合同负债	518,422.05	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,672,299.66	3,231,846.46
应交税费	35,907,416.20	30,697,122.18
其他应付款	17,560,334.50	30,704,636.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,992,195.83	172,027,488.33
其他流动负债	1,716,339.65	1,465,323.56
流动负债合计	221,794,637.98	394,382,701.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	212,062,500.00	212,062,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,708,103.98	9,031,750.16
递延所得税负债	831,520.63	1,290,059.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	221,602,124.61	222,384,309.52
负债合计	443,396,762.59	616,767,011.03
所有者权益：		

股本	93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	341,009,633.31	341,009,633.31
减：库存股		
其他综合收益	2,400,400.38	978,250.08
专项储备		
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00
一般风险准备		
未分配利润	296,184,581.18	238,071,997.69
归属于母公司所有者权益合计	779,604,614.87	720,069,881.08
少数股东权益	2,825,648.15	2,806,755.37
所有者权益合计	782,430,263.02	722,876,636.45
负债和所有者权益总计	1,225,827,025.61	1,339,643,647.48

法定代表人：陈湧锐

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	217,311,071.46	89,430,157.65
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,590,559.49	27,562,536.07
应收款项融资		
预付款项	3,774,065.42	12,039,680.48
其他应收款	529,934,771.59	484,160,595.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		250,825,849.51

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,531,368.52	5,736,147.44
流动资产合计	777,141,836.48	869,754,966.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	651,561,123.68	654,880,876.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,260,000.00	58,260,000.00
投资性房地产		
固定资产	90,305,946.22	97,423,190.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	156,602.59	193,339.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	431,916.40	509,188.54
递延所得税资产	4,614,258.49	4,191,947.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	805,329,847.38	815,458,543.11
资产总计	1,582,471,683.86	1,685,213,509.90
流动负债：		
短期借款	50,075,694.45	50,086,918.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,339.26	162,821.84
预收款项	0.00	103,512,584.50
合同负债	478,767.79	
应付职工薪酬	729,518.53	2,054,800.86
应交税费	5,821,015.83	312,157.54

其他应付款	186,702,844.97	163,181,551.96
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,992,195.83	172,027,488.33
其他流动负债	1,716,339.65	1,465,323.56
流动负债合计	356,606,716.31	492,803,646.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	212,062,500.00	212,062,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,550,871.31	8,717,284.79
递延所得税负债		388,185.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	220,613,371.31	221,167,969.95
负债合计	577,220,087.62	713,971,616.87
所有者权益：		
股本	93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00
未分配利润	374,801,075.43	340,791,372.22
所有者权益合计	1,005,251,596.24	971,241,893.03
负债和所有者权益总计	1,582,471,683.86	1,685,213,509.90

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	104,878,037.86	103,735,685.47
其中：营业收入	104,878,037.86	103,735,685.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	94,253,406.99	109,132,128.62
其中：营业成本	63,094,003.08	60,466,063.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	427,261.11	658,236.00
销售费用	8,649,614.77	12,579,654.10
管理费用	9,457,751.07	16,199,446.46
研发费用	8,931,083.37	12,633,891.86
财务费用	3,693,693.59	6,594,836.96
其中：利息费用	4,543,574.89	7,934,408.05
利息收入	2,044,465.83	999,766.18
加：其他收益	2,839,272.34	4,456,885.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,319,753.19	25,609,256.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,319,753.19	-122,476.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,415,398.31	-221,933.51
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	65,066,378.53	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	70,795,130.24	24,447,765.77
加: 营业外收入	76,747.13	27,672.00
减: 营业外支出	5,577.77	33,495.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	70,866,299.60	24,441,942.73
减: 所得税费用	11,334,723.33	1,843,521.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	59,531,576.27	22,598,421.68
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	59,531,576.27	22,598,421.68
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	59,512,683.49	14,434,682.83
2.少数股东损益	18,892.78	8,163,738.85
六、其他综合收益的税后净额	1,422,150.30	226,640.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,422,150.30	151,956.01
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,422,150.30	151,956.01

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,422,150.30	151,956.01
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		74,684.85
七、综合收益总额	60,953,726.57	22,825,062.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,934,833.79	14,586,638.84
归属于少数股东的综合收益总额	18,892.78	8,238,423.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.64	0.15
（二）稀释每股收益	0.64	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈湧锐

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	26,670,603.29	46,200,010.65
减：营业成本	25,698,735.60	45,789,168.98
税金及附加	237,169.66	437,195.99
销售费用	1,027,173.24	2,479,754.09
管理费用	7,175,598.45	12,983,516.11
研发费用	4,159,835.16	5,395,284.72
财务费用	6,343,268.04	8,032,530.66
其中：利息费用	7,757,322.91	8,797,257.36
利息收入	1,421,066.29	776,004.14

加：其他收益	2,379,840.33	3,965,660.26
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,319,753.19	25,688,045.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,319,753.19	-122,476.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,051,277.33	523,291.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	65,066,378.53	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,104,011.48	1,259,557.76
加：营业外收入	67,279.65	
减：营业外支出	1,255.01	3,656.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,170,036.12	1,255,901.64
减：所得税费用	6,760,232.91	-2,436,502.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,409,803.21	3,692,403.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,409,803.21	3,692,403.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	35,409,803.21	3,692,403.99
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.38	0.04
(二) 稀释每股收益	0.38	0.04

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	105,797,197.48	129,713,013.65
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		471,977.40
收到其他与经营活动有关的现金	6,844,246.24	15,846,488.69
经营活动现金流入小计	112,641,443.72	146,031,479.74
购买商品、接受劳务支付的现金	50,906,199.86	53,240,498.93
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		
拆出资金净增加额		
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	14,275,846.95	19,298,521.61
支付的各项税费	9,675,931.27	4,523,961.21
支付其他与经营活动有关的现金	13,121,066.45	15,637,477.28
经营活动现金流出小计	87,979,044.53	92,700,459.03
经营活动产生的现金流量净额	24,662,399.19	53,331,020.71
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		255,721.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,020,662.32	10,010,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,999,951.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	158,020,662.32	66,265,672.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,210,611.21	20,724,541.07
投资支付的现金		5,000,000.00
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	25,889,707.29	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,100,318.50	25,724,541.07
投资活动产生的现金流量净额	129,920,343.82	40,541,131.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,901,939.04	5,500,612.67
筹资活动现金流入小计	56,901,939.04	55,500,612.67
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,990,913.29	9,788,364.36
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	47,482,507.34	11,502,398.87
筹资活动现金流出小计	113,473,420.63	99,290,763.23
筹资活动产生的现金流量净额	-56,571,481.59	-43,790,150.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,319,799.83	166,292.45
五、现金及现金等价物净增加额	99,331,061.25	50,248,294.25
加：期初现金及现金等价物余额	176,264,443.89	181,100,981.31
六、期末现金及现金等价物余额	275,595,505.14	231,349,275.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	33,196,368.14	87,191,773.42
收到的税费返还		471,977.40
收到其他与经营活动有关的现金	7,567,989.05	18,429,157.39
经营活动现金流入小计	40,764,357.19	106,092,908.21
购买商品、接受劳务支付的现金	20,959,045.90	50,129,335.75
支付给职工以及为职工支付的现金	7,144,348.89	9,216,079.77
支付的各项税费	2,276,045.93	1,159,812.42
支付其他与经营活动有关的现金	3,846,555.74	6,229,642.40
经营活动现金流出小计	34,225,996.46	66,734,870.34
经营活动产生的现金流量净额	6,538,360.73	39,358,037.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		255,721.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,020,662.32	10,010,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	158,020,662.32	66,265,721.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,188,654.21	20,675,704.07
投资支付的现金	51,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,188,654.21	25,675,704.07
投资活动产生的现金流量净额	104,832,008.11	40,590,017.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	39,401,939.04	5,500,612.67
筹资活动现金流入小计	89,401,939.04	55,500,612.67
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,990,913.29	9,788,364.36
支付其他与筹资活动有关的现金	22,372,214.63	11,502,398.87
筹资活动现金流出小计	88,363,127.92	99,290,763.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,038,811.12	-43,790,150.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,458.26	464.44
五、现金及现金等价物净增加额	112,410,638.22	36,158,369.40
加：期初现金及现金等价物余额	82,528,218.61	38,751,399.25
六、期末现金及现金等价物余额	194,938,856.83	74,909,768.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	93,340,000.00				341,009,633.31			978,250.08		46,670,000.00		238,071,997.69	720,069,881.08	2,806,755.37	722,876,636.45	
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	93,340,000.00				341,009,633.31			978,250.08		46,670,000.00		238,071,997.69	720,069,881.08	2,806,755.37	722,876,636.45	
三、本期增减变							1,422,					58,112	59,534	18,892	59,553	

动金额(减少以“—”号填列)						150.30					,583.49		,733.79	.78	,626.57
(一)综合收益总额						1,422,150.30					59,512,683.49		60,934,833.79	18,892.78	60,953,726.57
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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											-1,400,100.00		-1,400,100.00		-1,400,100.00
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											-1,400,100.00		-1,400,100.00		-1,400,100.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收															





1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81	469,998.23	46,670,000.00	478,275,851.65	1,109,196,370.69	93,383,247.87	1,202,579,618.56		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	93,340,000.00				490,440,520.81			46,670,000.00	340,791,372.22		971,241,893.03	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81			46,670,000.00	340,791,372.22		971,241,893.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									34,009,703.21		34,009,703.21	
（一）综合收益总额									35,409,803.21		35,409,803.21	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												



		先	续	他		存	合	备			
		股	债			股	收				
							益				
一、上年年末余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	479,871,565.90	1,110,322,086.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	479,871,565.90	1,110,322,086.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										1,825,603.99	1,825,603.99
(一)综合收益总额										3,692,403.99	3,692,403.99
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-1,866,800.00	-1,866,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,866,800.00	-1,866,800.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81			46,670,000.00	481,697,169.89		1,112,147,690.70

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1、公司概况

深圳市盛讯达科技股份有限公司前身为深圳市盛讯达科技发展有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于2006年12月28日由自然人黄晓生以现金出资方式设立。根据深圳市盛讯达科技发展有限公司股东会决议、深圳市盛讯达科技股份有限公司发起人协议，陈湧锐等11位股东作为发起人，依法将深圳市盛讯达科技发展有限公司整体变更为股份有限公司。公司于2011年8月18日在深圳市市场监督管理局办理了注册登记，领取了注册号为440301103318135的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1177号”文《关于核准深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司于2016年6月15日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）23,340,000.00股，公开发行股份后，公司注册资本变更为93,340,000.00元，股本变更为93,340,000.00元。

##### 2、注册地址

深圳市福田区福田街道福安社区福华一路1号深圳大中华国际交易广场2501。

##### 3、公司的法定代表人

陈湧锐。

##### 4、公司所属行业性质

游戏软件开发、游戏运营、游戏推广服务、互联网演艺和电信业务等。

##### 5、公司经营范围

一般经营项目：计算机软硬件、手机软件的技术开发，移动电话（手机）的外观设计、技术开发、生产（生产场地另办执照）、销售及售后服务；电子产品及配件的研发、生产（生产场地另办执照）、销售；动漫产品、游戏软件的设计；电子元器件、耗材的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）；利用互联网经营

游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；广播剧、电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺的制作、复制、发行；手机游戏出版。

#### 6、财务报告批准报出日

2020年8月27日

#### 7、合并财务报表范围

公司合并报表范围包括深圳市盛讯达科技股份有限公司、深圳市盛讯网络科技有限公司、深圳市盛讯云商科技有限公司、深圳市利丰创达投资有限公司、盛讯达（香港）科技有限公司、盛讯达（美国）科技有限公司、中联畅想（深圳）网络科技有限公司、香港欢乐畅想科技有限公司、深圳市方拓网络科技有限公司、深圳市拓普方网络有限公司、深圳市悠乐软件科技有限公司、深圳市悠乐畅想科技有限公司、霍尔果斯方拓网络科技有限公司，共13家公司。

本期合并范围的变更参见“附注八、合并范围的变更”，“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“（十一）、应收款项”、“（十七）、固定资产”、“（二十五）、收入确认方法”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

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。

### 2、非同一控制下的企业合并

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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，应当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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，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。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负

债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当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) 处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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

### (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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接

计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制
	未放弃对该金融资产的控制
	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日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:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 6、金融资产减值

##### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融资产的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未

来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### (2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### (4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

### 7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

### 9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

### 11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收账款组合1	应收合并范围内关联方的应收款项
应收账款组合2	账龄组合

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合2	应收押金和保证金
其他应收款组合3	应收除押金和保证金外其他款项

### 13、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

详见本附注“五、10 金融工具”。

### 14、持有待售资产

#### 1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

## 15、长期股权投资

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 2、初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，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。

B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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)除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B.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。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### 3、后续计量和损益确认方法

(1)成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2)权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3)处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备

增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产及折旧和第（十八）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，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，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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（二十）“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(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，应当证明其有用性；

- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司对项目前期进行的前期调研和论证研究阶段费用支出计入研究阶段支出，在通过前期市场调研和项目可行性论证后，并报公司批准立项后的支出即为开发支出。

## 20、长期资产减值

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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

类别	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	直线法	租赁剩余年限
版权金	直线法	合同约定的授权期间
其他	直线法	合同约定的使用期限

## 22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规

定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

### 1、收入的确认和计量所采用的会计政策

#### （1）销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- A.公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B.公司既没有保留通常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控制；
- C.与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D.相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务收入的确认方法：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

#### （3）提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

- A.与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B.收入的金额能够可靠地计量。

### 2、与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法如下：

#### （1）游戏运营业务

公司的游戏运营模式主要为第三方平台联合运营，第三方平台联合运营是指公司将自主开发或通过代理等方式获得的游戏产品交由第三方游戏运营平台运营。在第三方平台联合运营模式下，游戏玩家需要注册成第三方平台的用户，在第三方平台的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。第三方游戏平台公司负责平台的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与游戏开发商联合提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏平台公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误时确认收入。

#### （2）游戏推广业务

游戏推广业务是指公司在取得不同游戏平台的游戏推广资格后，将游戏向各大公会予以推广。由于游戏平台的收入来源于各公会玩家的充值收入，故公司按照与游戏平台合作协议所约定的分成比例计算金额，并在获取游戏平台结算对账单核对无误后确认收入。

### (3) 电信增值业务

电信增值业务主要是指公司以较低的折扣自基础运营商处取得流量、话费后对外销售。由于流量、话费属于实时消耗型数据，故以客户实际使用作为收入确认时点。

### (4) 互联网演艺业务

公司所属主播在第三方直播平台提供互联网演艺服务，用户在第三方直播平台注册并充值后获得虚拟货币，观看直播时以虚拟货币购买虚拟礼物赠送给主播。公司按照与第三方直播平台公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误时确认收入。

### (5) 版权授权业务

公司将自有版权授权给第三方使用时，在合同约定的授权期内分期确认收入。

### (6) 广告业务

广告业务是指公司在游戏内插播广告，玩家在玩游戏的过程中对广告予以点击或者观看，公司与广告商根据点击量或观看次数进行结算。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### (3) 电信增值业务

电信增值业务主要是指公司以较低的折扣自基础运营商处取得流量、话费后对外销售。由于流量、话费属于实时消耗型数据，故以客户实际使用作为收入确认时点。

## 26、政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### 4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### 1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### 2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

2、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订并发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），根据要求，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据上述修订要求，2020年1月1日起，公司按照财政部发布的《企业会计准则第14号—收入》的有关规定执行。	公司于2020年4月27日召开第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于会计政策变更》的议案。	根据衔接规定，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,186,814.75	183,186,814.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	73,055,929.60	73,055,929.60	
应收款项融资			
预付款项	15,933,089.83	15,933,089.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,930,353.37	2,930,353.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			

合同资产			
持有待售资产	250,825,849.51	250,825,849.51	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,855,751.02	5,855,751.02	
流动资产合计	531,787,788.08	531,787,788.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	55,226,605.71	55,226,605.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	78,260,000.00	78,260,000.00	
投资性房地产	369,389,806.91	369,389,806.91	
固定资产	97,970,363.12	97,970,363.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,791,583.56	2,791,583.56	
开发支出			
商誉	197,838,328.13	197,838,328.13	
长期待摊费用	535,938.44	535,938.44	
递延所得税资产	5,843,233.53	5,843,233.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	807,855,859.40	807,855,859.40	
资产总计	1,339,643,647.48	1,339,643,647.48	
流动负债：			
短期借款	50,086,918.33	50,086,918.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	279,423.53	279,423.53	
预收款项	105,889,943.07	103,033,817.31	-2,856,125.76
合同负债		2,856,125.76	2,856,125.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,231,846.46	3,231,846.46	
应交税费	30,697,122.18	30,697,122.18	
其他应付款	30,704,636.05	30,704,636.05	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	172,027,488.33	172,027,488.33	
其他流动负债	1,465,323.56	1,465,323.56	
流动负债合计	394,382,701.51	394,382,701.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	212,062,500.00	212,062,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,031,750.16	9,031,750.16	
递延所得税负债	1,290,059.36	1,290,059.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	222,384,309.52	222,384,309.52	
负债合计	616,767,011.03	616,767,011.03	
所有者权益：			

股本	93,340,000.00	93,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	341,009,633.31	341,009,633.31	
减：库存股			
其他综合收益	978,250.08	978,250.08	
专项储备			
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	238,071,997.69	238,071,997.69	
归属于母公司所有者权益合计	720,069,881.08	720,069,881.08	
少数股东权益	2,806,755.37	2,806,755.37	
所有者权益合计	722,876,636.45	722,876,636.45	
负债和所有者权益总计	1,339,643,647.48	1,339,643,647.48	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,430,157.65	89,430,157.65	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,562,536.07	27,562,536.07	
应收款项融资			
预付款项	12,039,680.48	12,039,680.48	
其他应收款	484,160,595.64	484,160,595.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产	250,825,849.51	250,825,849.51	
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	5,736,147.44	5,736,147.44	
流动资产合计	869,754,966.79	869,754,966.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	654,880,876.87	654,880,876.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,260,000.00	58,260,000.00	
投资性房地产			
固定资产	97,423,190.56	97,423,190.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	193,339.82	193,339.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	509,188.54	509,188.54	
递延所得税资产	4,191,947.32	4,191,947.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	815,458,543.11	815,458,543.11	
资产总计	1,685,213,509.90	1,685,213,509.90	
流动负债：			
短期借款	50,086,918.33	50,086,918.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	162,821.84	162,821.84	
预收款项	103,512,584.50	103,033,817.31	-478,767.19
合同负债		478,767.19	478,767.19
应付职工薪酬	2,054,800.86	2,054,800.86	
应交税费	312,157.54	312,157.54	
其他应付款	163,181,551.96	163,181,551.96	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	172,027,488.33	172,027,488.33	
其他流动负债	1,465,323.56	1,465,323.56	
流动负债合计	492,803,646.92	492,803,646.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	212,062,500.00	212,062,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,717,284.79	8,717,284.79	
递延所得税负债	388,185.16	388,185.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	221,167,969.95	221,167,969.95	
负债合计	713,971,616.87	713,971,616.87	
所有者权益：			
股本	93,340,000.00	93,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00	
未分配利润	340,791,372.22	340,791,372.22	
所有者权益合计	971,241,893.03	971,241,893.03	
负债和所有者权益总计	1,685,213,509.90	1,685,213,509.90	

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），本公司于2020年1月1日起执行上

述新收入准则。根据衔接规定，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### （4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	0%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、5%、8.25%、10%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	实际流转税额	3%
地方教育附加	实际流转税额	2%
离境税	应税收入	4.95%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市盛讯云商科技有限公司	5%
深圳市盛讯网络科技有限公司	5%
深圳市盛讯达科技股份有限公司	15%
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	15%
深圳市方拓网络科技有限公司	12.5%
深圳市悠乐软件科技有限公司	12.5%
盛讯达（香港）科技有限公司	8.25%、16.5%
香港欢乐畅想科技有限公司	8.25%、16.5%
深圳市利丰创达投资有限公司	25%
深圳市拓普方网络有限公司	25%
深圳市悠乐畅想科技有限公司	25%
霍尔果斯方拓网络科技有限公司	免税

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

（1）根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司作为增值税一般纳税人，自2011年1月1日起销售其自行开发生产的软件产品，按规定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)规定,从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术开发服务业务取得的收入,免征增值税。中联畅想已获得深圳市国家税务局免征增值税优惠备案核准,享受技术转让、技术开发收入免征增值税的税收优惠。

(3) 根据国家税务总局《关于重新发布<营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法(试行)的公告》(国家税务总局公告2014年第49号)规定,跨境应税服务免征增值税。公司于2020年4月10日取得国家税务总局深圳市税务局出具的《跨境应税行为免税备案表》;子公司中联畅想(深圳)网络科技有限公司于2020年3月3日取得国家税务总局深圳市税务局出具的《跨境应税行为免税备案表》;孙公司深圳市方拓网络科技有限公司于2020年3月20日取得国家税务总局深圳市税务局出具的《跨境应税行为免税备案表》;孙公司深圳市悠乐软件科技有限公司于2020年4月15日取得国家税务总局深圳市税务局出具的《跨境应税行为免税备案表》。

## 2、企业所得税

(1) 根据国家税务总局公告2019年第2号,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司深圳市盛讯网络科技有限公司、深圳市盛讯云商科技有限公司减按5%征收企业所得税。

(2) 公司于2017年10月31日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744203235的《高新技术企业证书》,有效期三年,享受企业所得税减按15%征收的税收优惠,证书至2020年10月30日到期,目前公司正在申请期满后重新认定取得《高新技术企业证书》,2020年度公司实际执行的企业所得税率为15%。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税 2014第26号)的税收优惠政策,子公司中联畅想(深圳)网络科技有限公司注册在深圳前海深港现代服务业合作区,适用15%的税收优惠。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)以及《企业所得税优惠政策事项办理办法》(国家税务总局公告2018年第23号)的相关规定,我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。孙公司深圳市方拓网络科技有限公司和深圳市悠乐软件科技有限公司符合条件,2020年度享受减半征收企业所得税的税收优惠政策。

(5) 子公司盛讯达(香港)科技有限公司以及孙公司香港欢乐畅想科技有限公司按香港相关法律规定缴纳利得税。2018年4月1日起,香港颁布施行两级制利得税税率,即2018年4月1日或之后开始的课税年度,法团首200万港元应评税利润的利得税税率降至8.25%,其后超过200万港元的利润继续按16.5%征税。

(6) 根据香港2020-21年度财政预算案,2019/20年度利得税税款的100%可获宽减,每宗个案以20,000元为上限;2018/19年度利得税税款的100%可获宽减,每宗个案以20,000元为上限;2017/18年度利得税税款的75%可获宽减,每宗个案以30,000元为上限;2016/17年度利得税税款的75%可获宽减,每宗个案以20,000元为上限;2015/16年度利得税税款的75%可获宽减,每宗个案以20,000元为上限;2014/15年度利得税税款的75%可获宽减,每宗个案以20,000元为上限。孙公司香港欢乐畅想科技有限公司符合该利得税优惠条款。

(7) 根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税【2011】112号)的相关规定,2010年1月1日至2020年12月31日,对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》范围内的企业,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,五年内免征企业所得税。孙公司霍尔果斯方拓网络科技有限公司符合条件,2020年度享受免征企业所得税的税收优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)规定,从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术开发服务业务取得的收入,免征增值税。中联畅想已获得深圳市国家税务局免征增值税优惠备案核准,享受技术转让、技术开发收入免征增值税的税收优惠。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)以及《企业所得税优惠政策事项办理办法》(国家税务总局公告2018年第23号)的相关规定,我国境内新办的集成电路

设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。孙公司深圳市方拓网络科技有限公司和深圳市悠乐软件科技有限公司符合条件，2020年度享受减半征收企业所得税的税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,527.13	717.36
银行存款	275,237,226.94	176,240,925.13
其他货币资金	23,043,936.30	6,945,172.26
合计	298,565,690.37	183,186,814.75
其中：存放在境外的款项总额	68,295,250.43	81,524,266.43
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	22,970,185.23	6,922,370.86

其他说明

- 1、其他货币资金为借款保证金、支付宝等支付渠道余额。截至报告期末，借款保证金余额为22,372,214.63元。
- 2、截至报告期末，公司不存在抵押或有潜在收回风险的款项。
- 3、截至报告期末，公司的货币资金所有权受限制的情况详见本附注五45、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,931,042.64	38.02%	12,417,705.43	37.71%	20,513,337.21	36,516,042.64	42.11%	11,085,486.15	30.36%	25,430,556.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,679,867.30	61.98%	3,074,900.98	5.73%	50,604,966.32	50,204,093.38	57.89%	2,578,720.27	5.14%	47,625,373.11
其中：										
应收账款组合	53,679,867.30	61.98%	3,074,900.98	5.73%	50,604,966.32	50,204,093.38	57.89%	2,578,720.27	5.14%	47,625,373.11

	67.30		0.98		6.32	3.38		.27		11
合计	86,610,909.94	100.00%	15,492,606.41	17.89%	71,118,303.53	86,720,136.02	100.00%	13,664,206.42	15.76%	73,055,929.60

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	16,800,830.00	6,484,875.30	38.60%	业务调整不再合作
客户二	13,211,353.02	4,949,245.38	37.46%	业务调整不再合作
客户三	601,339.72	216,062.06	35.93%	业务调整不再合作
客户四	1,318,546.21	408,418.23	30.97%	业务调整不再合作
客户五	98,973.69	35,830.46	36.20%	业务调整不再合作
客户六	900,000.00	323,274.00	35.92%	业务调整不再合作
合计	32,931,042.64	12,417,705.43	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	52,501,089.32	2,722,815.64	5.19%
1-2年	1,134,215.37	308,247.74	27.18%
2-3年	44,562.61	43,837.60	98.37%
合计	53,679,867.30	3,074,900.98	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,501,089.32
1 至 2 年	28,660,428.01
2 至 3 年	5,449,392.61
合计	86,610,909.94

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	11,085,486.15	1,332,219.28				12,417,705.43
账龄组合计提	2,578,720.27	496,180.71				3,074,900.98
合计	13,664,206.42	1,828,399.99				15,492,606.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	16,800,830.00	19.40%	6,484,875.30
第二名	13,211,353.02	15.25%	4,949,245.38
第三名	10,120,455.59	11.68%	506,022.78
第四名	10,078,933.69	11.64%	503,946.68
第五名	6,751,605.16	7.80%	337,580.26
合计	56,963,177.46	65.77%	

## 3、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	10,704,913.12	98.43%	14,033,632.35	88.08%
1 至 2 年	170,418.15	1.57%	1,899,457.48	11.92%
合计	10,875,331.27	--	15,933,089.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至报告期末，不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占比（%）
第一名	3,186,916.76	29.30%
第二名	3,000,000.00	27.59%
第三名	1,617,525.17	14.87%
第四名	1,533,408.95	14.10%
第五名	411,280.32	3.78%
合计	9,749,131.20	89.64%

其他说明：

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,165,469.14	2,930,353.37
合计	51,165,469.14	2,930,353.37

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	810,373.83	836,289.91
备用金	38,565.75	53,311.46
代扣代缴社保公积金	74,761.64	88,232.99
其他往来款	54,022,678.62	3,146,431.39
合计	54,946,379.84	4,124,265.75

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	105,774.67	1,088,137.71		1,193,912.38
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,541,107.03	45,891.29		2,586,998.32
2020 年 6 月 30 日余额	2,646,881.70	1,134,029.00		3,780,910.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,449,773.62
1 至 2 年	2,155,068.10
2 至 3 年	1,341,538.12
合计	54,946,379.84

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,088,137.71	45,891.29				1,134,029.00
应收押金和保证金组合	41,814.48		1,295.79			40,518.69
应收其他款项组合	63,960.19	2,542,402.82				2,606,363.01
合计	1,193,912.38	2,588,294.11	1,295.79			3,780,910.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	购房款	48,858,380.75	1 年以内	88.92%	2,442,919.04

第二名	往来款	2,008,746.00	1-2 年	3.66%	1,134,029.00
第三名	往来款	736,246.27	1 年以内	1.34%	36,812.31
第四名	房屋租赁款	543,896.10	1 年以内	0.99%	27,194.81
第五名	往来款	500,000.00	2-3 年	0.91%	25,000.00
合计	--	52,647,269.12	--	95.82%	3,665,955.16

## 5、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	4,185,867.71	5,683,442.30
待认证的增值税进项税额	545,136.91	160,630.45
预缴税金	24,984.05	11,678.27
合计	4,755,988.67	5,855,751.02

其他说明：

## 6、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市乐玩游戏科技有限公司	4,363,875.51			-84,221.28							4,279,654.23	
广州畅想影业传媒有限公司	50,862,730.20			-3,235,531.91							47,627,198.29	
小计	55,226,605.71			-3,319,753.19							51,906,852.52	
合计	55,226,605.71			-3,319,753.19							51,906,852.52	

其他说明

## 7、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	78,260,000.00	78,260,000.00

的金融资产-权益工具投资		
合计	78,260,000.00	78,260,000.00

其他说明：

## 8、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	528,812,965.31			528,812,965.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	528,812,965.31			528,812,965.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	55,798,360.57			55,798,360.57
2.本期增加金额	7,876,820.43			7,876,820.43
(1) 计提或摊销	7,876,820.43			7,876,820.43
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,675,181.00			63,675,181.00
三、减值准备				
1.期初余额	103,624,797.83			103,624,797.83
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4.期末余额	103,624,797.83		103,624,797.83
四、账面价值			
1.期末账面价值	361,512,986.48		361,512,986.48
2.期初账面价值	369,389,806.91		369,389,806.91

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,756,202.84	97,970,363.12
合计	90,756,202.84	97,970,363.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	100,379,873.45	10,241,701.82	8,641,261.69	119,262,836.96
2.本期增加金额			21,957.00	21,957.00
(1) 购置			21,957.00	21,957.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,620,703.00		1,440,123.87	6,060,826.87
(1) 处置或报废	4,620,703.00		1,440,123.87	6,060,826.87
4.期末余额	95,759,170.45	10,241,701.82	7,223,094.82	113,223,967.09
二、累计折旧				
1.期初余额	8,865,937.34	6,624,707.64	5,801,828.86	21,292,473.84
2.本期增加金额	1,893,896.84	778,556.40	460,024.20	3,132,477.44
(1) 计提	1,893,896.84	778,556.40	460,024.20	3,132,477.44
3.本期减少金额	716,977.34		1,240,209.69	1,957,187.03
(1) 处置或报废	716,977.34		1,240,209.69	1,957,187.03
4.期末余额	85,716,313.61	7,403,264.04	5,021,643.37	22,467,764.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	85,716,313.61	2,838,437.78	2,201,451.45	90,756,202.84
2.期初账面价值	91,513,936.11	3,616,994.18	2,839,432.83	97,970,363.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,486,638.00	1,343,715.07		7,142,922.93	暂未备案的人才住房

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	开发工具软件	软件著作权	主播经纪合同	合计
一、账面原值							
1.期初余额				4,213,289.72	6,914,500.00	2,038,834.95	13,166,624.67
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,213,289.72	6,914,500.00	2,038,834.95	13,166,624.67
二、累计摊销							
1.期初余额				4,019,949.90	2,062,256.26	2,038,834.95	8,121,041.11
2.本期增加金额				36,737.23	436,340.64		473,077.87
(1) 计提				36,737.23	436,340.64		473,077.87
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,056,687.13	2,498,596.90	2,038,834.95	8,594,118.98

三、减值准备							
1.期初余额					2,254,000.00		2,254,000.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					2,254,000.00		2,254,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值				156,602.59	2,161,903.10		2,318,505.69
2.期初账面价值				193,339.82	2,598,243.74		2,791,583.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求前五名游戏情况

单位：元

无形资产前五名游戏	评估价值	总剩余折旧月份	月折旧额	累计折旧	期末净值	占无形资产的比例	摊销方法
游戏1	1,681,400.00	64	26,271.88	893,243.90	788,156.10	33.99%	年限平均法
游戏2	1,669,100.00	64	26,079.68	886,709.10	782,390.90	33.75%	年限平均法
游戏3	1,251,000.00	64	19,546.88	664,593.90	586,406.10	25.29%	年限平均法
游戏4	33,000.00	40	825.00	28,050.00	4,950.00	0.21%	年限平均法
游戏5	26,000.00	28	928.57	26,000.00	0.00	0.00%	年限平均法
合计	4,660,500.00	--	73,652.01	2,498,596.90	2,161,903.10	93.25%	--

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	355,750,539.94					355,750,539.94
合计	355,750,539.94					355,750,539.94

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中联畅想（深圳） 网络科技有限公司	157,912,211.81					157,912,211.81
合计	157,912,211.81					157,912,211.81

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

中联畅想（深圳）网络科技有限公司主营业务为网络游戏开发和运营，2020年1-6月资产组业务与2018年7月收购形成商誉时的资产组保持一致，资产组主要资产为固定资产、无形资产、经营性净资产以及商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 改良支出	26,749.90		5,350.02		21,399.88
版权金	456,482.05		45,648.18		410,833.87
其他	52,706.49		31,623.96		21,082.53
合计	535,938.44		82,622.16		453,316.28

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
可抵扣亏损	3,890,167.20	394,768.77	5,650,510.08	503,921.05
计提坏账准备	17,027,948.38	2,492,278.34	12,806,805.97	1,916,283.08
其他非流动金融资产公 允价值变动引起的递延 所得税	7,120,000.00	1,068,000.00	7,120,000.00	1,068,000.00
政府补助引起的递延所 得税	8,550,871.31	1,282,630.70	8,717,284.79	1,307,592.72
超额捐赠引起的递延所			1,069,455.98	160,418.40

得税				
超额广告费用引起的递延所得税	5,794,183.10	724,272.88	4,391,346.25	548,918.28
无形资产减值引起的递延所得税	2,254,000.00	338,100.00	2,254,000.00	338,100.00
合计	44,637,169.99	6,300,050.69	42,009,403.07	5,843,233.53

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,543,470.87	831,520.63	6,012,494.68	901,874.20
持有待售资产的折旧与摊销			2,587,901.09	388,185.16
合计	5,543,470.87	831,520.63	8,600,395.77	1,290,059.36

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,300,050.69		5,843,233.53
递延所得税负债		831,520.63		1,290,059.36

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	49,824,730.47	44,852,918.97
投资性房地产减值	103,624,797.83	103,624,797.83
商誉减值	157,912,211.81	157,912,211.81
合计	311,361,740.11	306,389,928.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2022 年度	13,352,283.83	13,352,283.83	
2023 年度	19,410,893.06	19,410,893.06	
2024 年度	12,056,593.54	12,056,593.54	
2025 年度	4,188,046.02		
无期限	38,189.94	33,148.54	
合计	49,046,006.39	44,852,918.97	--

其他说明：

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
短期借款利息	75,694.45	86,918.33
合计	50,075,694.45	50,086,918.33

短期借款分类的说明：

期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	3,351,935.64	279,423.53
合计	3,351,935.64	279,423.53

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购房款		103,033,817.31
合计		103,033,817.31

**17、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	518,422.05	2,856,125.76
合计	518,422.05	2,856,125.76

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**18、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,153,846.46	11,947,259.74	13,428,806.54	1,672,299.66
二、离职后福利-设定提存计划		225,400.17	225,400.17	
三、辞退福利	78,000.00	674,689.34	752,689.34	
合计	3,231,846.46	12,847,349.25	14,406,896.05	1,672,299.66

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,153,846.46	11,334,900.63	12,816,447.43	1,672,299.66
2、职工福利费		156,613.59	156,613.59	
3、社会保险费		245,032.66	245,032.66	
其中：医疗保险费		213,554.21	213,554.21	
工伤保险费		1,879.17	1,879.17	
生育保险费		29,599.28	29,599.28	
4、住房公积金		210,667.50	210,667.50	
5、残保金		45.36	45.36	
合计	3,153,846.46	11,947,259.74	13,428,806.54	1,672,299.66

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		222,529.61	222,529.61	
2、失业保险费		2,870.56	2,870.56	
合计		225,400.17	225,400.17	

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,618,416.60	1,620,883.58
企业所得税	8,040,389.56	6,352,319.65
个人所得税	69,922.93	86,791.80
城市维护建设税	14,270.05	28,343.31
境外企业所得税	19,902,616.95	18,081,441.87
教育费附加	6,113.16	12,147.13
地方教育附加	4,079.96	8,098.09
房产税	1,254,151.85	
土地使用税	12,869.78	
印花税	7,170.36	11,921.66
代扣离境税	4,977,415.00	4,495,175.09
合计	35,907,416.20	30,697,122.18

其他说明：

境外企业所得税核算的是孙公司香港欢乐畅想科技有限公司的利得税。

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,560,334.50	30,704,636.05
合计	17,560,334.50	30,704,636.05

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付长期资产购建款	2,344,213.93	4,532,868.05
应付押金	10,656,370.40	17,930,654.00
其他往来款	2,532,184.00	5,006,588.54
应付推广费	1,832,972.10	3,088,632.35
其他	194,594.07	145,893.11
合计	17,560,334.50	30,704,636.05

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	7,193,773.00	厂房租赁押金
单位二	1,343,845.79	工程质保金
单位三	690,000.00	厂房租赁押金
合计	9,227,618.79	--

其他说明

## 21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	101,755,000.00	111,755,000.00
股权收购款	9,067,604.16	60,067,604.16
长期借款利息	169,591.67	204,884.17
合计	110,992,195.83	172,027,488.33

其他说明：

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-未消耗游戏充值款	1,716,339.65	1,465,323.56
合计	1,716,339.65	1,465,323.56

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

**23、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	212,062,500.00	212,062,500.00
合计	212,062,500.00	212,062,500.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	212,062,500.00	212,062,500.00

其他说明：

**24、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,717,284.79		166,413.48	8,550,871.31	
预收版权金	314,465.37		157,232.70	157,232.67	
合计	9,031,750.16		323,646.18	8,708,103.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
"白发魔女"网络研 发项目及市场推广	1,090,000.00						1,090,000.00	与收益相关
上市公司购房支持	7,627,284.79			166,413.48			7,460,871.31	与资产相关

其他说明：

**25、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,340,000.00						93,340,000.00

其他说明：

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	341,009,633.31			341,009,633.31
合计	341,009,633.31			341,009,633.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	978,250.08	1,422,150.30				1,422,150.30		2,400,400.38
外币财务报表折算差额	978,250.08	1,422,150.30				1,422,150.30		2,400,400.38
其他综合收益合计	978,250.08	1,422,150.30				1,422,150.30		2,400,400.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,670,000.00			46,670,000.00
合计	46,670,000.00			46,670,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	238,071,997.69	465,707,968.82
调整后期初未分配利润	238,071,997.69	465,707,968.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,512,683.49	14,434,682.83
应付普通股股利	1,400,100.00	1,866,800.00

期末未分配利润	296,184,581.18	478,275,851.65
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,953,471.57	54,091,366.07	95,384,108.46	46,960,756.43
其他业务	5,924,566.29	9,002,637.01	8,351,577.01	13,505,306.81
合计	104,878,037.86	63,094,003.08	103,735,685.47	60,466,063.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	营业成本	合计
商品类型			104,878,037.86	63,094,003.08	
其中：					
游戏业务			63,327,308.03	19,168,516.25	
电信业务			35,626,162.73	34,922,849.82	
租赁业务			5,924,566.29	9,002,637.01	
互联网演艺			0.81		
按经营地区分类			104,878,037.86	63,094,003.08	
其中：					
国内地区			67,260,596.55	62,257,371.01	
国际地区			37,617,441.31	836,632.07	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

**31、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,052.66	99,882.40
教育费附加	29,994.27	42,806.76
房产税	267,441.74	372,423.37
土地使用税	1,200.12	10,868.22
车船使用税	9,960.00	6,360.00
印花税	29,616.40	97,357.40
地方教育附加	19,995.92	28,537.85
合计	427,261.11	658,236.00

其他说明：

**32、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,860,108.57	3,188,189.88
业务推广费	6,408,200.99	8,588,665.74
业务招待费	12,193.00	206,563.68
折旧及摊销	208,643.23	466,063.08
租金及水电管理费	12,202.58	
其他费用	148,266.40	130,171.72
合计	8,649,614.77	12,579,654.10

其他说明：

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,012,748.81	4,273,286.45
咨询等中介费用	1,757,809.34	1,815,529.76
租赁及水电管理费	930,966.04	2,337,932.15
业务招待费	705,343.29	230,564.07
折旧及摊销	1,503,340.90	6,389,660.51
办公费	174,761.13	789,230.26

车辆使用费	258,258.08	339,070.81
其他费用	114,523.48	24,172.45
合计	9,457,751.07	16,199,446.46

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,630,726.82	9,835,614.40
折旧及摊销	1,856,678.02	2,262,428.34
租赁及水电管理费	348,890.99	355,375.05
技术服务费	42,995.15	44,681.89
其他费用	51,792.39	135,792.18
合计	8,931,083.37	12,633,891.86

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,543,574.89	7,934,408.05
手续费支出	85,960.02	99,758.18
汇兑损益	1,108,637.01	-439,563.09
减：利息收入	2,044,478.33	999,766.18
合计	3,693,693.59	6,594,836.96

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业增值税即征即退款		471,977.40
与日常经营相关的政府补助	2,614,713.48	3,572,444.17
可加计扣除的增值税进项税额	89,211.27	412,464.13
个税手续费返还	135,347.59	
合计	2,839,272.34	4,456,885.70

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,319,753.19	-122,476.71
处置长期股权投资产生的投资收益		25,476,011.72
理财产品收益		255,721.72
合计	-3,319,753.19	25,609,256.73

其他说明：

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,586,998.32	-72,198.46
应收账款坏账损失	-1,828,399.99	-149,735.05
合计	-4,415,398.31	-221,933.51

其他说明：

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售固定资产	575,854.62	
出售持有待售资产	64,490,523.91	
合计	65,066,378.53	

### 40、营业外收入

单位：元

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
政府补助	45,716.13		45,716.13
违约金收入		20,000.00	
清理固定资产净收益	10,700.00	7,672.00	10,700.00
无须支付的款项	20,331.00		20,331.00
合计	76,747.13	27,672.00	76,747.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
疫情防控党费	中国共产党深圳市互联网行业联合会委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
稳岗补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	20,070.60		与收益相关
市政府代缴2月基本电费补贴	深圳市人民政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	3,005.53		与收益相关
2019年及2020年度党员活动经费	中共深圳市互联网行业联合会委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	7,640.00		与收益相关
疫情防护用品支持补贴	深圳市福田区企业发展服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

其他说明：

#### 41、营业外支出

单位：元

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
报废固定资产净损失	1,241.21	3,656.12	1,241.21
罚款、赔偿支出	122.29	1,454.97	122.29
无法收回的款项	18.89	28,383.95	18.89
其他	4,195.38		4,195.38
合计	5,577.77	33,495.04	5,577.77

其他说明：

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,250,079.22	3,941,985.99

递延所得税费用	-915,355.89	-2,098,464.94
合计	11,334,723.33	1,843,521.05

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,866,299.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,629,944.95
子公司适用不同税率的影响	-1,074,235.74
调整以前期间所得税的影响	111,187.15
非应税收入的影响	497,962.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,405.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	970,650.11
离境所得税影响	823,271.38
加计扣除的影响	-711,463.11
所得税费用	11,334,723.33

其他说明

**43、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	1,467,242.09	999,767.04
收到的政府补助、奖励	2,632,208.48	3,175,000.00
收到的押金	436,284.41	1,010,000.00
其他往来	217,844.39	10,661,721.65
留抵退税返还	2,038,319.77	
其他	52,347.10	
合计	6,844,246.24	15,846,488.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	12,615,855.07	14,282,918.28
其他往来	480,689.09	
支付的押金	24,400.00	1,354,559.00
罚款及赔偿金支出	122.29	
合计	13,121,066.45	15,637,477.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金	6,901,939.04	5,500,612.67
合计	6,901,939.04	5,500,612.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	25,110,292.71	
借款保证金	22,372,214.63	11,502,398.87
合计	47,482,507.34	11,502,398.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 44、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,531,576.27	22,598,421.68
加：资产减值准备	4,415,398.31	221,933.51
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,009,297.87	18,071,985.59
无形资产摊销	473,077.87	1,683,542.64
长期待摊费用摊销	82,622.16	139,862.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-65,066,378.53	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,458.79	-4,015.88
财务费用（收益以“-”号填列）	4,543,574.89	7,934,408.05
投资损失（收益以“-”号填列）	3,319,753.19	-25,609,256.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-456,817.16	-2,027,275.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-458,538.73	-71,189.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,831,411.81	31,973,064.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,446,880.03	-1,501,702.11
其他		-78,757.51
经营活动产生的现金流量净额	24,662,399.19	53,331,020.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	275,595,505.14	231,349,275.56
减：现金的期初余额	176,264,443.89	181,100,981.31
现金及现金等价物净增加额	99,331,061.25	50,248,294.25

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,889,707.29
其中：	--
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	25,889,707.29
取得子公司支付的现金净额	25,889,707.29

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,595,505.14	176,264,443.89
其中：库存现金	284,527.13	717.36
可随时用于支付的银行存款	275,237,226.94	176,240,925.13
可随时用于支付的其他货币资金	73,751.07	22,801.40
三、期末现金及现金等价物余额	275,595,505.14	176,264,443.89

其他说明：

(1) 2020年度1-6月现金流量表中现金的期末余额为275,595,505.14元，2020年06月30日资产负债表中货币资金期末余额为298,565,690.37元，差额22,970,185.23元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证22,372,214.63及应收定期存款利息597,970.60元。

(2) 2020年度1-6月现金流量表中现金的期初余额为176,264,443.89元，2020年06月30日资产负债表中货币资金期初余额为183,186,814.75元，差额6,922,370.86元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的借款保证金6,901,939.04以及应收定期存款利息20,431.82元。

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,970,185.23	借款保证金及定期存款利息，存款期内不能随时变现
固定资产	9,255,079.62	政府提供的人才住房，有限产权，不得转让和出租给公司员工以外的其他人
投资性房地产	328,945,356.56	借款担保
合计	361,170,621.41	--

其他说明：

#### 46、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	9,364,275.54	7.0795	66,294,388.69
欧元			
港币	2,955,647.15	0.9134	2,699,688.11
应收账款	--	--	
其中：美元	2,604,151.25	7.0795	18,436,088.77
欧元			
港币	104,637.01	0.9134	95,575.44
印尼卢比	3,023,375,434.71	0.0005	1,502,617.59
马来西亚林吉特	9,386.27	1.6531	15,516.44
泰铢	348,104.30	0.2293	79,820.32
菲律宾比索	20,273.87	0.1422	2,882.94
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	104,587.39	7.0795	740,426.43
其他应付款			
其中：美元	286,351.31	7.0795	2,027,224.10

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
盛讯达（香港）科技有限公司	中国香港	港币	主要经营地的法定货币
盛讯达（美国）科技有限公司	美国	美元	主要经营地的法定货币
香港欢乐畅想科技有限公司	中国香港	美元	日常业务结算常用货币

#### 47、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与收益相关	2,614,713.48	其他收益	2,614,713.48
与收益相关	45,716.13	营业外收入	45,716.13

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司子公司中联畅想新设孙公司霍尔果斯方拓网络科技有限公司，持股比例100%，注册资本100万元，工商登记日期2020年3月16日，纳入本期财务报表合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
深圳市盛讯网络科技有限公司	深圳	深圳	游戏开发	100.00%		设立
盛讯达（香港）科技有限公司	香港	香港	游戏发行、投资	100.00%		设立
盛讯达（美国）科技有限公司	美国	美国	网络游戏及应用软件的开发与运营	100.00%		设立
深圳市利丰创达投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询、国内贸易、经营进出口业务	100.00%		非同一控制下的企业合并
深圳市盛讯云商科技有限公司	深圳	深圳	电子商务、国内贸易、货物进出口	100.00%		设立
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	深圳	深圳	软硬件的开发与销售、国内贸易、经营进出口业务	100.00%		非同一控制下的企业合并
香港欢乐畅想科技有限公司	香港	香港	互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市方拓网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发；计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市悠乐软件科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子设备的技术开发、销售及相关信息咨询；		51.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市拓普方网络有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发；计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	设立
深圳市悠乐畅想科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子设备的技术开发、销售及相关信息咨询；		100.00%	非同一控制下的企业合并
霍尔果斯方拓网络科技有限公司	深圳	新疆	游戏软件设计制作、软件服务、信息技术咨询服务；		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	51,906,852.52	55,226,605.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,319,753.19	-122,476.71
--综合收益总额	-3,319,753.19	-122,476.71

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层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。

### （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评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （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。

### （三）市场风险

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

1、汇率风险：汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。

2、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。

3、其他价格风险：财务部门通过定时关注各种市场因素，确保公司通过理财、结汇等多种方式，最大限度的减少由于市场风险带来的损失。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他非流动金融资产			78,260,000.00	78,260,000.00

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			78,260,000.00	78,260,000.00
(1) 权益工具投资			78,260,000.00	78,260,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			78,260,000.00	78,260,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量项目为公司各权益工具投资，公允价值依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括：被投资项目或企业财务报表、关键业绩指标等，估值技术包括：市场法、收益法、报表分析法等。期初与期末账面价值间无调节。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

报告期末，陈湧锐对本公司的直接持股比例为44.76%，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈湧锐。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

深圳市锐金国际控股有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
西藏爱锐国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金实业有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金国际投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制下的其他企业
香港锐金国际投资有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市乐金实业有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业，已于 2020 年 2 月注销
深圳市爱旅国际旅行社有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅国际会议展览有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅信息技术有限公司	关联自然人控制的企业
深圳爱旅商务咨询有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市蓝途国际旅行社有限公司	关联自然人控制的企业
RUI JIN INTERNATIONAL LLC	关联自然人控制的企业
IITOUR TRAVEL INTERNATIONAL SERVICE (HK) LTD	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅一号投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅二号投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制的企业
普宁市集友电脑机绣有限公司	关联自然人控制的企业
前海吉得实业（深圳）有限公司	关联自然人控制的企业
匠星实业有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京润得保险经纪有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳市万方财富投资管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳市匠星投资发展有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
嘉兴睦嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东控制的企业
康美大健康科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳市信然贸易有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
昆明康美天健城市投资建设有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇健康养老（通城）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇健康养老（丽江）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资（丽江）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美康养产业投资（昆明）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康管理（昆明）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳市康美中草药园林景观有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资（咸宁）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
咸宁华仓盛农业科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业

康美中医药健康产业投资（昆明）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资（昆明）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
昆明天域康美置业有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资普宁有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美健康小镇投资（通城）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
咸宁裕岁丰农业科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康美大健康科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康享健康科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳准星资本管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
宁波梅山保税港区星嘉投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东控制的企业
深圳市康恒物业管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
康邸物业管理（丽江）有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
云南康邸物业管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
普宁市康恒物业管理有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
北京匠星时尚文化传媒有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市爱旅国际旅行社有限公司	采购旅游服务	0.00		否	29,900.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈湧锐	20,000,000.00	2020年01月13日	2023年01月12日	否
陈湧锐	30,000,000.00	2020年02月26日	2023年02月25日	否

关联担保情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,035,223.60	1,212,932.28

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017年8月31日，公司与大连深入整合营销策划有限公司（以下简称“大连公司”）签订《游戏推广合作协议》，约定由大连公司独家代理推广“盛乐棋牌”游戏，同时按扣除费用后的5:5分配收益。2018年12月28日，大连公司以公司未支付收益等理由要求公司赔偿包括游戏收益、推广补偿等共计9,586,952.00元，2019年8月22日深圳市福田区人民法院受理了该案，案号为（2019）粤0304民初25213号。截至本报告日，该案正在审理中。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：A.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；B.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；C.能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：A. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；B. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(3) 按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：A. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；B. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

(4) 分部间转移价格参照市场价格确定。

(5) 由于部分分部存在资产、人员混合使用的问题，故仅披露分部营业收入、营业成本。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
游戏业务	63,327,308.03	19,168,516.25		
电信增值业务	35,626,162.73	34,922,849.82		
租赁业务	5,924,566.29	9,002,637.01		
互联网演艺业务	0.81	0.00		
合计	104,878,037.86	63,094,003.08		

## 2、其他

### (1) 业绩承诺事项

2018年7月，公司以自有资金50,250万元购买江西焱焱网络科技有限公司（以下简称“江西焱焱”）持有的中联畅想（深圳）网络科技有限公司（以下简称“中联畅想”）67%的股权。根据股权转让协议约定，中联畅想2018年、2019年、2020年、2021年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于6,000万元、7,500万元、9,375万元及11,250万元。补偿期内，中联畅想实际净利润如果未能达到承诺净利润，江西焱焱应对公司进行现金补偿，如江西焱焱未能按期支付补偿款，公司有权以应支付的剩余收购款抵扣相应的补偿金额。

2018年度和2019年度，中联畅想经审计的实际盈利数分别为6,109.84万元和5,309.28万元，盈利承诺完成率分别为101.83%和70.79%；2020年1-6月，中联畅想未经审计的扣非后实际盈利数为2,691.73万元。

(2) 自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，全国各省、市相继启动了重大突发公共卫生事件一级响应，各地采取多种手段防控疫情，导致消费和生产都受到一定影响，影响范围广泛波及多地区多行业。公司持有45%股权的广州畅想影业传媒有限公司经营受到较大程度的影响，2020年上半年一直处于停业中，公司按持股比例确认报告期投资损益-323.55万元，截至2020年06月30日，公司所持股权的账面价值为4,762.72万元。7月16日国家电影局发布通知，低风险地区在电影院各项防控措施有效落实到位的前提下，可于7月20日有序恢复开放营业。目前畅想影业门店陆续报备复工中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	

按单项计提坏账准备的应收账款	32,031,042.64	93.78%	12,094,431.43	37.76%	19,936,611.21	35,601,042.64	92.28%	10,808,862.15	30.36%	24,792,180.49
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,123,576.34	6.22%	469,628.06	22.11%	1,653,948.28	2,977,091.77	7.72%	206,736.19	6.94%	2,770,355.58
其中:										
合并范围内组合	56,305.95	0.16%			56,305.95	56,305.95	0.15%			56,305.95
应收账款龄组合	2,067,270.39	6.05%	469,628.06	22.72%	1,597,642.33	2,920,785.82	7.57%	206,736.19	7.08%	2,714,049.63
合计	34,154,618.98	100.00%	12,564,059.49	36.79%	21,590,559.49	38,578,134.41	100.00%	11,015,598.34	28.55%	27,562,536.07

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	16,800,830.00	6,484,875.30	38.60%	业务调整不再合作
客户二	13,211,353.02	4,949,245.38	37.46%	业务调整不再合作
客户三	601,339.72	216,062.06	35.93%	业务调整不再合作
客户四	1,318,546.21	408,418.23	30.97%	业务调整不再合作
客户五	98,973.69	35,830.46	36.20%	业务调整不再合作
合计	32,031,042.64	12,094,431.43	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1年以内	915,195.66	143,520.96	15.68%	
1-2年	1,122,778.84	296,811.21	26.44%	
2-3年	29,295.89	29,295.89	100.00%	
合计	2,067,270.39	469,628.06	--	

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	915,195.66	143,520.96	15.68%
1-2年	1,122,778.84	296,811.21	26.44%
2-3年	29,295.89	29,295.89	100.00%
合计	2,067,270.39	469,628.06	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	937,645.75
1 至 2 年	27,782,847.34
2 至 3 年	5,434,125.89
合计	34,154,618.98

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	10,808,862.15	1,285,569.28				12,094,431.43
账龄组合计提	206,736.19	262,891.87				469,628.06
合计	11,015,598.34	1,548,461.15				12,564,059.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	16,800,830.00	49.19%	6,484,875.30
第二名	13,211,353.02	38.68%	4,949,245.38
第三名	1,318,546.21	3.86%	408,418.23
第四名	1,108,935.44	3.25%	293,202.53
第五名	601,339.72	1.76%	216,062.06

合计	33,041,004.39	96.74%	
----	---------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	529,934,771.59	484,160,595.64
合计	529,934,771.59	484,160,595.64

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	481,925,714.61	483,705,045.93
押金和保证金	399,972.60	399,801.74
代扣代缴社保公积金	56,788.65	70,724.27
备用金	9,000.00	9,000.00
其他往来款	50,070,088.21	
合计	532,461,564.07	484,184,571.94

#### 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,976.30			23,976.30
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,502,816.18			2,502,816.18
2020 年 6 月 30 日余额	2,526,792.48			2,526,792.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	51,875,813.08
1 至 2 年	5,048,096.20
2 至 3 年	475,537,654.79
合计	532,461,564.07

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收押金和保证金组合	19,990.09	8.54				19,998.63
应收其他款项组合	3,986.21	2,502,807.64				2,506,793.85
合计	23,976.30	2,502,816.18				2,526,792.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	内部往来款	474,202,296.83	3 年以内	89.06%	0.00
第二名	购房款	48,858,380.75	1 年以内	9.18%	2,442,919.04
第三名	内部往来款	5,541,236.92	1 年以内	1.04%	0.00
第四名	内部往来款	2,113,110.86	1 年以内	0.40%	0.00
第五名	往来款	500,000.00	2-3 年	0.09%	25,000.00
合计	--	531,215,025.36	--	99.77%	2,467,919.04

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	750,343,985.84	150,689,714.68	599,654,271.16	750,343,985.84	150,689,714.68	599,654,271.16

对联营、合营企业投资	51,906,852.52		51,906,852.52	55,226,605.71		55,226,605.71
合计	802,250,838.36	150,689,714.68	651,561,123.68	805,570,591.55	150,689,714.68	654,880,876.87

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市利丰创达投资有限公司	0.00					0.00	343,985.84
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	599,654,271.16					599,654,271.16	150,345,728.84
合计	599,654,271.16					599,654,271.16	150,689,714.68

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市乐玩游戏科技有限公司	4,363,875.51			-84,221.28							4,279,654.23	
广州畅想影业传媒有限公司	50,862,730.20			-3,235,531.91							47,627,198.29	
小计	55,226,605.71			-3,319,753.19							51,906,852.52	
合计	55,226,605.71			-3,319,753.19							51,906,852.52	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,621,594.26	25,650,281.99	44,939,710.41	44,437,581.84

其他业务	49,009.03	48,453.61	1,260,300.24	1,351,587.14
合计	26,670,603.29	25,698,735.60	46,200,010.65	45,789,168.98

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	营业成本	合计
商品类型			26,670,603.29	25,698,735.60	
其中:					
游戏业务			1,400,337.17	1,029,310.47	
电信业务			25,221,257.09	24,620,971.52	
租赁业务			49,009.03	48,453.61	
按经营地区分类			26,670,603.29	25,698,735.60	
其中:					
国内业务			26,375,098.57	25,698,735.60	
国际业务			295,504.72	0.00	

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,319,753.19	-122,476.71
处置长期股权投资产生的投资收益		25,554,800.43
理财产品收益		255,721.72
合计	-3,319,753.19	25,688,045.44

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	65,075,837.32	主要系出售盛讯达科技大厦取得的资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,660,429.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,342.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,235,531.91	主要系公司参股公司畅想影业因疫情停工损失确认的投资损益
减：所得税影响额	10,174,653.40	
少数股东权益影响额	89,717.06	
合计	54,387,706.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.93%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.05	0.05

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 经公司董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。