



大连晨鑫网络科技有限公司

2019 年半年度报告

2019 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人冯文杰、主管会计工作负责人尚义民及会计机构负责人(会计主管人员)谷天煜声明：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。

本半年度报告涉及的未来规划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、晨鑫科技	指	大连晨鑫网络科技有限公司，原大连壹桥海参股份有限公司，大连壹桥海洋苗业股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
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
壕鑫互联	指	公司全资子公司壕鑫互联（北京）网络科技有限公司
新华互动	指	壕鑫互联（北京）网络科技有限公司参股子公司新华互动（北京）文化发展有限公司
中诚逸信	指	公司控股子公司中诚逸信资产管理（上海）有限公司
京鑫优贝	指	南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）
上海钜成	指	公司控股股东上海钜成企业管理（集团）有限公司，原上海钜成供应链管理（集团）有限公司
DAPP	指	Decentralized Application 分散式的应用程序
IP	指	Intellectual Property 知识产权
《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》
报告期、本报告期	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
《公司章程》	指	《大连晨鑫网络科技有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	晨鑫科技	股票代码	002447
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连晨鑫网络科技有限公司		
公司的中文简称（如有）	晨鑫科技		
公司的外文名称（如有）	Dalian Morningstar Network Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Morningstar Tech		
公司的法定代表人	冯文杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋蕾	朱雪云
联系地址	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号
电话	0411-82952526	0411-82952526
传真	0411-82952526	0411-82952526
电子信箱	cxkj@morningstarnet.com	cxkj@morningstarnet.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 2018 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 2018 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）	50,548,632.42	210,840,866.71	-76.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	506,453.34	88,837,015.10	-99.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,681,160.67	83,654,555.73	-105.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-965,882.74	-30,142,525.56	96.80%
基本每股收益（元/股）	0.0004	0.060	-99.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0004	0.060	-99.33%
加权平均净资产收益率	0.03%	4.18%	-4.15%
	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）	1,803,303,800.75	1,986,406,919.69	-9.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,606,229,447.77	1,605,744,304.30	0.03%

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：人民币元

项目	金额	说明
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）	5,057,452.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,161.99	
合计	5,187,614.01	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	5,057,452.02	主要将动迁补偿款等计入当期损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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，公司主要通过全资子公司壕鑫互联（北京）网络科技有限公司从事互联网游戏和电子竞技业务，包括互联网游戏的开发、发行、运营及推广业务。公司拥有自有流量渠道，集线上游戏发行、线下赛事承办于一体，秉承移动游戏及互联网大文化产业全面发展的战略，以体育类及电子竞技类游戏为核心，多品类游戏同步发展，以“线上游戏-线下赛事-媒体直播”的业务模式，对优质游戏产品进行精细化运营，最终实现流量变现。

1、公司拥有自主的1862游戏平台（<http://g.1862.cn>），平台内容全面、丰富、专业，囊括国内主流的移动网络游戏，H5游戏以及最新移动游戏资讯。为中国的游戏产业提供丰富的资讯内容和游戏产品资源，结合平台优势，推广公司代理游戏并发展广告业务。

2、报告期内，在保持原有代理发行业务结构的同时，大力发展体育类、强竞技以及休闲竞技游戏，发行的《梦幻冠军足球》（原《梦幻足球经理》）、《DUNK NATION 3X3》等移动端竞技类游戏保持了良好的运营，而且《DUNK NATION 3X3》在北美地区也在持续运营。2018年公司发行的《luna》、《WindScar》以及《Business Tycoon》等新游戏逐渐获得了玩家的认可。

3、电子竞技业务主要包括电竞赛事落地，俱乐部运营及人才培养，电竞资源整合，形成独立的电竞人才生态。在电子竞技行业化方面，公司联手新华社新媒体中心、人民网、北开华嘉学院，在赛事、教育、运营等方面深度合作，以专业的行业视角结合各方影响力共同助力中国电子竞技市场的良性发展。

4、线下赛事竞技方面，壕鑫互联参股公司新华互动成功举办了“新华电子竞技大赛”，包括《英雄联盟》、《DOTA2》、《Dunk Nation 3X3》三个比赛项目。未来公司将继续通过打造游戏主题乐园、电竞场馆等方式，完善游戏线下体验。媒体直播方面，公司结合自身竞技类游戏资源丰富的特点，与在线视频、直播平台、微信公众号等新媒体流量入口合作，实现产品指向性推广。

5、公司着力开展基于区块链的相关业务——“竞斗云”，逐步将区块链技术渗透至各相关业务布局中，打造以“竞斗云”为品牌，硬件产品为骨架，上层相关区块链应用为内容的“竞斗云区块链生态”。基于区块链技术和竞斗云硬件设备打造的区块链DAPP服务平台也逐渐走向完善。

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

报告期内，公司秉承移动游戏及互联网大文化产业全面发展的战略，完善自有平台，强化游戏产品与电竞大文化产业的结合度，同时布局完善线上线下包括品牌赛事、内容产出、俱乐部竞技等电竞业务，目前覆盖全产业链的电竞文化生态圈已初具规模。同时，公司积极发展区块链技术，布局电竞加速和智能家居领域，持续优化和巩固区块链业务在行业内的地位，深入区块链DAPP的研发。

1、强大的自有平台及运营合作资源

公司自有平台1862游戏综合门户，集移动游戏分发、游戏资讯、游戏专区、游戏礼包、H5游戏频道于一体。1862游戏平台作为公司自有流量来源，是玩家间交流和沟通的游戏社区平台。目前1862游戏平台拥有近600个游戏专区，为中国的游戏产业提供着丰富的资讯内容和游戏产品资源。同时，1862游戏平台通过精细化运营沉淀了大量用户，结合公司自有的自研+独代的发行运营体系及平台广告资源，在自有生态内进行流量导入，最终实现流量的变现。

公司拥有丰富的外部合作渠道，公司与腾讯、小米、搜狗、华为、魅族等第三方游戏平台运营商建立了紧密良好的合作关系。

2、专业的游戏代理引入机制及游戏运营能力

公司以用户需求为产品驱动力，始终保持创新力。公司通过不断完善流程、工具易用性等核心指标，提升产品开发、运营效率。游戏引入方面，公司拥有健全的产品筛选及评估、商务沟通、合同审批和签署、产品上架一系列标准流程。其中独家代理为公司产品的主要来源。公司对重点游戏内容进行定制开发和独家代理，平台内容的筛选严格遵循公司所强调的竞技体育生态，以多人实时强竞技性和跨界合作为主导，以覆盖多维度竞技类用户为产品布局标准，力图提供给由轻度到重度不同维度玩家高互动、强竞技性的移动电竞游戏体验，因此公司大力发展体育、强竞技、休闲竞技等竞技游戏。公司已发行的游戏均保持良好的收入以及用户活跃度，培养了一批游戏的忠实用户。公司在游戏运营数据的分析及产品调试过程中积累了丰富的产品运营经验，对玩家的偏好及竞技游戏运营策略产品拥有深刻的理解。

3、电子竞技领域布局趋于完善

公司初步形成了占据电竞赛事、电竞教育、电竞俱乐部产业链三大模块的电竞产业链布局。在积极打造“一带一路国家电子竞技大赛”赛事IP产品的同时，努力培育电竞战队，并培养有志于从事电竞行业的人才。

公司积极提升自身在所处电子竞技行业领域地位，目前为北京市电子竞技运动协会副理事长单位，公司董事长、总经理冯文杰先生担任北京市电子竞技运动协会副理事长。

4、区块链技术不断完善

公司推出的区块链电竞硬件及服务一“竞斗云”为用户提供丰富的电竞服务场景、区块链应用场景以及网络优化加速，逐渐被用户认可，用户数量也不断增加。竞斗云充分汲取公司在互联网大文化领域建设的经验，快速完善业务框架并以区块链为切入点，结合电竞及游戏的应用服务平台为未来发展方向，通过区块链技术打造虚拟宠物养成社区游戏。公司加大硬件研发力度，拓展垂直领域的硬件应用场景，打造新一代区块链智能家居的发展方向，扩大竞斗云品牌的覆盖范围并巩固公司在区块链行业的行业地位。

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50,548,632.42元，比上年同期下降了76.03%；实现营业利润-577,005.22元，比上年同期下降了100.65%；实现归属于上市公司股东的净利润506,453.34元，比上年同期下降99.43%。

1、互联网游戏

报告期内，游戏行业竞争激烈，整体行业增速趋缓，公司运营的部分游戏下线，从而导致游戏业务收入大幅减少。受到国家产业政策的影响，公司及时关注最新的行业法律法规，调整了部分游戏产品类型和业务结构，重点发展竞技类游戏。

2、电竞业务

随着国家出台多项电竞产业政策，电竞产业进入了快速发展期，公司布局的电竞产业链也已逐步成型。在国家政策的大力支持下，电竞产业已成为城市和地区推动区域经济发展的一种全新探索。报告期内，壕鑫互联参股公司新华互动举办了线上赛事，继续拓展“一带一路国际电子竞技大赛”IP产品，积极推广公司电竞品牌。

3、区块链业务

报告期内，公司持续完善区块链技术，利用区块链技术增加在电竞大文化行业的实际应用场景。随着公司推出的区块链电竞硬件及服务一“竞斗云”项目的进一步完善，公司将不断深入研究和开发结合公司游戏业务、电竞业务的实际区块链应用场景；优化自有链路，自主研发区块链应用程序，引入第三方开发者打造基于区块链的游戏及应用服务平台。同时，公司加大硬件研发力度，拓展垂直领域的硬件应用场景，以确保产品性能显著提升。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	50,548,632.42	210,840,866.71	-76.03%	主要系部分游戏下线，导致游戏收入减少。
营业成本	22,727,022.14	50,393,119.04	-54.90%	主要系部分游戏下线，导致游戏营业成本减少。
销售费用	3,973,898.64	27,582,745.86	-85.59%	主要系部分游戏下线，导致广告宣传费用减少。
管理费用	12,239,525.07	30,034,185.22	-59.25%	主要系本期中介机构费用减少所致。
财务费用	10,634,546.18	7,742,568.98	37.35%	主要系利息收入减少所致。
所得税费用	-943,928.77	819,713.49	-215.15%	主要系本期利润降低，计提所得税费用减少所致。
研发投入	2,206,288.68	3,379,793.47	-34.72%	主要系研发人工投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-965,882.74	-30,142,525.56	96.80%	主要系上年同期支付企业所得税 5,316 万元，金额较本期大所致。
投资活动产生的现金流量净额	180,061,800.00	-27,903,505.98	745.30%	主要系收回信托投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-190,480,691.76	-10,807,893.04	-1,662.42%	主要系本期偿还借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-11,397,156.21	-68,737,647.88	83.42%	主要系收回信托投资所致。

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	50,548,632.42	100%	210,840,866.71	100%	-76.03%
分行业					
游戏行业	34,706,797.36	68.66%	195,109,740.33	92.54%	-82.21%
其他	15,841,835.06	31.34%	15,731,126.38	7.46%	0.70%
分产品					
网络游戏	2,409,882.92	4.77%	90,399,175.45	42.88%	-97.33%
单机游戏	0.00	0.00%	964,944.88	0.46%	-100.00%
推广收入	1,531,122.04	3.03%	31,499,934.15	14.94%	-95.14%
产品销售	30,765,792.40	60.86%	72,245,685.85	34.26%	-57.42%
其他	15,841,835.06	31.34%	15,731,126.38	7.46%	0.70%
分地区					
境内	48,804,030.47	96.55%	203,716,553.24	96.62%	-76.04%
境外	1,744,601.95	3.45%	7,124,313.47	3.38%	-75.51%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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
分行业						
游戏行业	34,706,797.36	9,791,701.91	71.79%	-82.21%	-73.68%	-9.14%
分产品						
网络游戏	2,409,882.92	766,598.18	68.19%	-97.33%	-91.57%	-21.75%
推广收入	1,531,122.04	1,496,235.88	2.28%	-95.14%	-51.64%	-87.90%
产品销售	30,765,792.40	7,528,867.85	75.53%	-57.42%	-69.84%	10.08%
分地区						
境内	48,804,030.47	22,467,154.19	53.96%	-76.04%	-54.62%	-21.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业情况

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
分客户所处行业						
游戏行业	34,706,797.36	9,791,701.91	71.79%	-82.21%	-73.68%	-9.14%
分产品						
网络游戏	2,409,882.92	766,598.18	68.19%	-97.33%	-91.57%	-21.75%
推广收入	1,531,122.04	1,496,235.88	2.28%	-95.14%	-51.64%	-87.90%
产品销售	30,765,792.40	7,528,867.85	75.53%	-57.42%	-69.84%	10.08%
分地区						
境内	48,804,030.47	22,467,154.19	53.96%	-76.04%	-54.62%	-21.74%

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	
版权摊销	645,156.24	2.84%	7,223,537.07	14.33%	-91.07%
游戏分成款	731,028.21	3.22%	1,693,443.90	3.36%	-56.83%
游戏运维费	885,281.68	3.90%	3,183,962.28	6.32%	-72.20%
软硬件销售成本	7,528,867.85	33.12%	24,802,133.47	49.22%	-69.64%
设备房屋折旧	12,935,320.23	56.91%	12,954,484.03	25.71%	-0.15%
其他	1,367.93	0.01%	535,558.29	1.06%	-99.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，版权摊销比上年同期减少91.07%、游戏分成款比上年同期减少56.83%、游戏运维费比上年同期减少72.20%，主要系子公司部分游戏下线所致。

2、报告期内，软硬件销售成本比上年同期减少69.64%，主要系产品销售减少所致。

3、报告期内，其他成本比上年同期同比减少99.74%，主要系技术服务费减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	3,198,552.29	0.18%	83,951,348.16	3.03%	-2.85%	主要系报告期内偿还借款所致。
应收账款	155,255,496.17	8.61%	145,818,544.37	5.26%	3.35%	
存货	3,787,011.30	0.21%	76,719.30	0.00%	0.21%	
长期股权投资	15,075,127.21	0.84%	23,571,257.97	0.85%	-0.01%	
固定资产	360,017,824.34	19.96%	386,238,649.03	13.93%	6.03%	
短期借款	3,000,000.00	0.17%	265,000,000.00	9.55%	-9.38%	主要系报告期内偿还借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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
0.00	7,184,794.43	-100.00%

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

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
刘德群	海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债	2017年09月23日	157,084.81	0	公司将养殖业务全部置出,主营业务完全转型为网络游戏行业	0.00%	协商定价	是	刘德群为上市公司原控股股东及实际控制人	否	是	鉴于刘德群因个人原因无法按原计划向公司支付交易价款,2019年3月15日,公司与刘德群签署《资产出售协议之补充协议(二)》,就重大资产出售暨关联交易的交易价格的支付、标的资产的交割以及履约担保等问题达成新的协议,上述协议已经公司第四届董事会第二十二次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。2019年4月25日,公司与刘德群签署《资产出售协议之补充协议(三)》,就重大资产出售暨关联交易的履约担保事项达成协议,上述协议已经公司第四届董事会第二十四次会议及2018年度股东大会审议通过。	2019年03月16日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告,公告编号:2017-090,2019-023、2019-025、2019-029、2019-034、2019-044、2019-050。

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：人民币元

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
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	子公司	网络信息服务	12,500,000	380,010,857.49	364,676,155.15	34,801,136.99	12,382,218.85	12,421,210.16
中诚逸信资产管理(上海)有限公司	子公司	资产管理投资管理	10,000,000	3,319,602.67	-40,750,916.06	0.00	-187,356.03	-187,356.03

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

壕鑫互联在报告期内的经营情况，详见本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析→一、概述”部分内容。

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、市场竞争风险

网络游戏行业在产品与市场渠道等方面已经形成了激烈的行业竞争。伴随着各种娱乐产业和互联网产业的发展，网络游戏行业的商业模式和应用技术持续变化和升级换代，行业形态、热点快速转换，用户、渠道等资源寡头垄断格局日趋加剧，网络游戏用户对产品的要求也日趋提高。如果不能及时应对市场竞争，持续推出满足市场需求的新产品，拓展产品和市场渠道，公司的经营发展及业绩将受到不利影响。

应对措施：公司结合行业发展趋势，提升自身运营能力和研发能力，完善产业链布局，围绕竞技类游戏产品进行精细化运营，持续提高游戏产品质量，构建差异化产品优势。打造壕鑫电竞品牌，加速海外市场拓展。发挥公司在互联网游戏和电子竞技行业的业务优势，提高公司价值和行业影响力。

2、游戏产品开发周期和上线时间风险

网络游戏具有产品数量多、更新快、开发技术升级换代快的特点，同时，网络的硬件技术与操作系统也在不断升级。因此，游戏开发必须及时掌握用户的消费心理及新兴的开发技术，不断推出新的游戏产品。若公司在游戏产品研发、上线运营的过程中对市场偏好的判断出现偏差，或对游戏投放市场的时间把握不够精准，导致未能及时推出符合市场预期游戏产品，或未能对正在线上运营的游戏产品进行升级优化以保持其对玩家的持续吸引力，则会对公司的经营业绩产生负面影响。

应对措施：公司发挥“研运一体”的竞争优势，有效规划产品的研发、发行和生命周期，及时掌握用户的消费心理及新兴的开发技术，力争在游戏产品研发、上线运营的过程中对市场偏好做出准确的判断，保证游戏产品的研发、发行或周期管理节奏具有掌控性，进而提高公司的整体盈利水平。

3、现有游戏盈利能力下降风险

网络游戏本身具有一定的生命周期，若公司不能及时对现有游戏进行内容更新、版本升级及持续的市场推广，亦或游戏

玩家需求发生变化，可能导致目前作为主要收入和利润来源的主力游戏产品进入生命周期的衰退期。此时，如果公司不能及时推出具有影响力的新游戏或后续研发、代理的游戏产品尚未获得良好市场表现，则可能导致公司整体营收状况下降，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：为保证优秀游戏储备，公司高度重视产品的研发投入。公司运用在游戏发行、运营环节积累的成功经验，通过定制研发模式与游戏开发商深度合作。“研运一体”的竞争优势保证了公司自营游戏的积累及游戏代理权的获取，从而能够保证新游戏的推出节奏。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.53%	2019 年 01 月 02 日	2019 年 01 月 03 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-001。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.80%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 02 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-029。
2018 年度股东大会	年度股东大会	21.04%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-050。

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、本报告期利润分配或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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	刘德群	其他承诺	关于保证上市公司控制权稳定性的承诺：鉴于大连壹桥海参股份有限公司拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）持有的（北京）网络科技有限公司 45%的股权（以下简称“本次交易”），上市公司实际控制人刘德群承诺如下：1、自本次交易完成之日起未来 60 个月内，本人将保持直接或本人控制的主体直接持有上市公司股票比例不低于 15%，并且本人或本人控制的主体及本人一致行动人将积极保证本人直接或间接控制的上市公司股份数量超过其它股东及其一致行动人合计直接或间接控制的股份数量，保证上市公司的实际控制人不发生改变。2、在前述期限内，本人不会主动放弃或促使本人控制的主体及本人一致行动人放弃在上市公司董事、监事候选人的提名权和股东大会的表决权，也不会协助或促使本人控制的主体及本人一致行动人协助任何其他方谋求对上市公司的控股股东及实际控制人地位。3、在前述期限内，如出现任何可能危及本人上市公司实际控制人地位的，本人将通过二级市场购买上市公司股份等形式增持上市公司股份，保	2017 年 11 月 07 日	2017 年 11 月 7 日至 2019 年 1 月 2 日	2018 年 11 月 14 日，刘德群向公司提交《关于豁免履行承诺的申请》，申请豁免履行其相关承诺事项。2019 年 1 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了刘德群豁免履行《关于保证上市公司控制权稳定性的承诺函》中的全部承诺。

		<p>证上市公司控制权。若在未来需增持期间本人因法律、法规及相关规则的原因不能及时增持上市公司股份的，本人将保证一致行动人刘晓庆、赵长松增持上市公司股份，以保证本人对上市公司的实际控制地位。4、在前述期限内，本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，根据上市公司届时发展状况和本人自有资金情况，选择适当时机对上市公司实施增持或减持，并且不以任何方式转让或减持所持有（该等"持有"包含直接和间接持有）的其数量、占比足以影响上市公司控制权的上市公司股份，亦不委托他人管理所持有的上市公司股份。5、在前述期限内，鉴于本次交易对方的实际控制人冯文杰已明确保证和承诺"不会以委托、征集投票权、协议、达成一致行动等方式扩大在上市公司中的表决权比例；亦不会以所持有的上市公司股份单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）共同谋求上市公司的实际控制权"，本人将保证上市公司实时监督冯文杰对上述保证和承诺的履行情况，切实保证对上市公司的控制权。自本次交易完成之日起未来 60 个月内，本人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，保证本人或本人控制的主体及本人一致行动人对上市公司的实际控制地位。若违反前述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>刘晓庆</p>	<p>其他承诺</p> <p>关于保证上市公司控股权稳定性的承诺：鉴于大连壹桥海参股份有限公司拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）持有的（北京）网络科技有限公司 45%的股权（以下简称"本次交易"），作为一致行动人，刘晓庆承诺如下：1、自本次交易完成之日起未来 60 个月内，本人将保持直接或间接与赵长松合计持有上市公司股票比例不低于 5%，并继续与上市公司实际控制人刘德群保持一致行动关系，积极协助刘德群维持上市公司实际控制人的地位，保证上市公司的实际控制人不发生改变。2、在前述期限内，本人将在符合法律、法规、规</p>	<p>2017 年 11 月 07 日</p>	<p>2017 年 11 月 7 日至 2019 年 1 月 2 日</p>	<p>2018 年 11 月 14 日，刘晓庆向公司提交《关于豁免履行承诺的申请》，申请豁免履行其相关承诺事项。2019 年 1 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了刘</p>

		<p>章及规范性文件的前提下，根据上市公司届时发展状况和本人自有资金情况，选择适当时机对上市公司实施增持或减持，并且不以任何方式转让或减持所持有（该等“持有”包含直接和间接持有）的其数量、占比足以影响上市公司控制权的上市公司股份，亦不委托他人管理所持有的上市公司股份。3、在前述期限内，若出现任何可能危及刘德群上市公司实际控制人地位的，本人将在法律、法规及相关规则允许的范围内，通过在二级市场购买上市公司股份等形式增持上市公司股份，保证刘德群对上市公司的实际控制地位。4、在前述期限内，鉴于本次交易对方的实际控制人冯文杰已明确保证和承诺“不会以委托、征集投票权、协议、达成一致行动等方式扩大在上市公司中的表决权比例；亦不会以所持有的上市公司股份单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）共同谋求上市公司的实际控制权”，本人将保证上市公司实时监督冯文杰对上述保证和承诺的履行情况，切实保证刘德群对上市公司的控制权。若违反前述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			<p>晓庆豁免履行《关于保证上市公司控制权稳定性的承诺函》中的全部承诺。</p>
赵长松	其他承诺	<p>关于保证上市公司控制权稳定性的承诺：鉴于大连壹桥海参股份有限公司拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）持有的（北京）网络科技有限公司 45%的股权（以下简称“本次交易”），作为一致行动人，赵长松承诺如下：1、自本次交易完成之日起未来 60 个月内，本人将保持直接或间接与刘晓庆合计持有上市公司股票比例不低于 5%，并继续与上市公司实际控制人刘德群保持一致行动关系，积极协助刘德群维持上市公司实际控制人的地位，保证上市公司的实际控制人不发生改变。2、在前述期限内，本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，自本次交易完成之日起未来 60 个月内，不减持上市公司股票。若出现任何可能危及刘德群上市公司实际控制人地位的，本人将通过在二级市场购买上市</p>	2017 年 11 月 07 日	2017 年 11 月 7 日至 2019 年 1 月 2 日	<p>2018 年 11 月 14 日，赵长松向公司提交《关于豁免履行承诺的申请》，申请豁免履行其相关承诺事项。2019 年 1 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了赵长松豁免履行《关于保证上市公司控制权稳定性的承诺函》</p>

		公司股份等形式增持上市公司股份，保证刘德群对上市公司的实际控制地位。3、在前述期限内，鉴于本次交易对方的实际控制人冯文杰已明确保证和承诺"不会以委托、征集投票权、协议、达成一致行动等方式扩大在上市公司中的表决权比例；亦不会以所持有的上市公司股份单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）共同谋求上市公司的实际控制权"，本人将保证上市公司实时监督冯文杰对上述保证和承诺的履行情况，切实保证刘德群对上市公司的控制权。若违反前述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。			中的全部承诺。
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

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

1、信托计划投资

截至目前，力中国际融资租赁有限公司已归还1.8亿元款项，具体内容详见2019年6月13日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-054。

2、应收业绩补偿款

公司于2016年8月和2017年10月分别以资产置换和支付现金的方式，向京鑫优贝和冯文杰收购壕鑫互联100%股权。鉴于壕鑫互联2018年度未实现承诺利润，根据相关协议约定，京鑫优贝应向公司补偿金额为57,136.68万元，冯文杰应向公司补偿金额为6.18万元。截至目前，公司已收到冯文杰的业绩补偿款。

经公司第四届董事会第二十四次会议与2018年度股东大会审议通过，公司与京鑫优贝就业绩补偿事宜延长支付期限和调整支付方式协商一致并达成补充协议，具体内容详见公司公告（公告编号：2019-034、2019-046、2019-050）。公司将督促京鑫优贝加快补充协议签署流程并根据新的协议安排，督促京鑫优贝及时履行相关业绩补偿义务，维护上市公司及广大投资者的合法权益。

公司将持续关注2018年度审计报告中保留意见所涉事项的进展情况，积极消除相关事项对公司的影响，敬请投资者注意投资风险。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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
徐立峰诉壕鑫互联 买卖合同纠纷案	9.99	否	一审中	不适用	不适用	-	-
朱孝华诉壕鑫互联 买卖合同纠纷案	0.3	否	二审中	不适用	不适用	-	-
余健伦诉壕鑫互联 买卖合同纠纷案	19.98	否	已结案	驳回原告请求, 对公 司无影响。	无	-	-
刘俊诉壕鑫互联买 卖合同纠纷案	9.97	否	已结案	双方调解, 对公司无 影响。	已执行完毕	-	-

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
上海钜成企业管理（集团）有限公司	控股股东	资金拆借	0	21,000	18,000	6.00%	180.5	3,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		向控股股东进行短期借款，降低了公司的财务费用。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年10月，经公司2017年第三次临时股东大会决议，公司将海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债出售予刘德群，刘德群以现金作为支付对价。

鉴于刘德群因个人原因无法按原计划向公司支付交易价款，2019年3月15日，公司与刘德群签署《资产出售协议之补充协议（二）》，就重大资产出售暨关联交易的交易价格的支付、标的资产的交割以及履约担保等问题达成新的协议，上述协议已经公司第四届董事会第二十二次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过。2019年4月25日，公司与刘德群签署《资产出售协议之补充协议（三）》，就重大资产出售暨关联交易的履约担保事项达成协议，上述协议已经公司第四届董事会第二十四次会议及2018年度股东大会审议通过。

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
《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》	2017 年 09 月 23 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。
《2017 年第三次临时股东大会决议公告》	2017 年 10 月 11 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2017-090）。
《第四届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于重大资产出售暨关联交易实施情况进展公告》	2019 年 03 月 16 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-023、2019-025）。
《2019 年第二次临时股东大会决议公告》	2019 年 04 月 02 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-029）。
《第四届董事会第二十四次会议决议公告》、《关于重大资产出售暨关联交易实施情况进展公告》	2019 年 04 月 29 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-034、2019-044）。
《2018 年度股东大会决议公告》	2019 年 05 月 25 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-050）。

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

2017 年 9 月 23 日，公司向本公司原控股股东、实际控制人刘德群出售海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债，本次交易完成后，公司不再从事海珍品育苗业务，并将育苗室及其配套设备等海珍品育苗业务相关资产出租给刘德群指定的标的资产承接公司，从而获得稳定的租金收入，租赁费为 3,300 万元/年。公司已与刘德群就资产租赁事宜签订《附生效条件的资产租赁协议》。

鉴于刘德群因个人原因无法按原计划向公司支付租赁价款，2019 年 3 月 15 日，就尚未支付的租金问题，刘德群与公司签订《附生效条件的资产租赁协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）。上述补充协议已经公司第四届董事会第二十二次

会议和公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。根据补充协议约定，本次租赁期限自标的资产交割日起两年，刘德群及其承接主体应当于 2019 年 12 月 31 日前一次性支付全部租金 6,600 万元。经协商一致，可继续延续租赁期限。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大连晨鑫网络科技有限公司	大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备	56,301.58	2017 年 10 月 12 日	2019 年 10 月 12 日	281.22	按租赁合同约定	报告期内实现租赁收益 281.22 万元，占公司报告期内归属于上市公司股东净利润的比例为 555.27%	是	原控股股东刘德群控制的企业

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	2017 年 10 月 20 日	5,000	2017 年 10 月 19 日	5,000	连带责任保证	2018 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 24 日	是	否	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	2018 年 02 月 02 日	8,000	2018 年 02 月 02 日	3,000	连带责任保证	2021 年 2 月 2 日至 2023 年 2 月 2 日	否	否	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	2018 年 04 月 28 日	50,000	2018 年 10 月 24 日	2,000	连带责任保证	2019 年 4 月 24 日至 2021 年 4 月 24 日	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					1,451.82

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		28,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		1,451.82		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.90%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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
否

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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。

(2) 半年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

不适用

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

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	76,493,137	5.36%	0	0	0	0	0	76,493,137	5.36%
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	76,493,137	5.36%	0	0	0	0	0	76,493,137	5.36%
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	76,493,137	5.36%	0	0	0	0	0	76,493,137	5.36%
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	1,350,699,863	94.64%	0	0	0	0	0	1,350,699,863	94.64%
1、人民币普通股	1,350,699,863	94.64%	0	0	0	0	0	1,350,699,863	94.64%
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	1,427,193,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,427,193,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	113,060		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘德群	境内自然人	25.28%	360,781,750	0	0	360,781,750	质押	221,207,850
							冻结	360,781,750
刘晓庆	境内自然人	6.98%	99,630,000	0	74,722,500	24,907,500	冻结	99,630,000
周珠林	境内自然人	0.53%	7,521,400	7,521,400	0	7,521,400		0
华志娟	境内自然人	0.50%	7,112,700	2,600	0	7,112,700		0
吴陈发	境内自然人	0.39%	5,499,621	5,499,621	0	5,499,621		0
伍艳	境内自然人	0.37%	5,327,300	707,500	0	5,327,300		0
湖南威科电力仪表有限公司	境内非国有法人	0.36%	5,100,000	0	0	5,100,000		0
伍玉龙	境内自然人	0.28%	4,043,400	0	0	4,043,400		0
北京乐文科技发展有限公司	境内非国有法人	0.28%	3,924,900	0	0	3,924,900		0
吴广泽	境内自然人	0.26%	3,750,000	0	0	3,750,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	公司股东刘德群、刘晓庆为父女关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘德群	360,781,750	人民币普通股	360,781,750
刘晓庆	24,907,500	人民币普通股	24,907,500
周珠林	7,521,400	人民币普通股	7,521,400
华志娟	7,112,700	人民币普通股	7,112,700
吴陈发	5,499,621	人民币普通股	5,499,621
伍艳	5,327,300	人民币普通股	5,327,300
湖南威科电力仪表有限公司	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
伍玉龙	4,043,400	人民币普通股	4,043,400
北京乐文科技发展有限公司	3,924,900	人民币普通股	3,924,900
吴广泽	3,750,000	人民币普通股	3,750,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东刘德群先生和刘晓庆女士为父女关系，公司未知其他前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系以及其他前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。		
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）	上述自然人股东周珠林通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,521,400 股；吴广泽通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,750,000 股；伍艳除通过普通证券账户持有 1,907,500 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,419,800 股。		

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。

三、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

新控股股东名称	上海钜成企业管理（集团）有限公司
变更日期	2019 年 01 月 10 日
指定网站查询索引	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-005。
指定网站披露日期	2019 年 01 月 11 日

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	薛成标
变更日期	2019 年 01 月 10 日
指定网站查询索引	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，公告编号：2019-005。
指定网站披露日期	2019 年 01 月 11 日

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 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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
何敏华	监事会主席	离任	2019 年 01 月 02 日	因个人原因辞职
王红云	副总经理、董事会秘书	离任	2019 年 02 月 18 日	因个人原因辞职
林雪峰	副总经理、财务总监	离任	2019 年 02 月 28 日	因个人原因辞职
朱雪云	职工监事	离任	2019 年 03 月 04 日	因个人原因辞职
骆祖望	独立董事	离任	2019 年 08 月 02 日	因身体原因辞职
崇阳	监事	离任	2019 年 08 月 02 日	因个人原因辞职
谈敏娟	监事会主席	被选举	2019 年 01 月 02 日	经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，被选举为公司监事；经第四届监事会第九次会议审议通过，被选举为监事会主席。
蔡长林	董事	被选举	2019 年 01 月 02 日	经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，被选举为公司董事。
王炯睿	职工监事	被选举	2019 年 03 月 04 日	经职工代表大会审议通过，选举为公司职工监事。
尚义民	董事	被选举	2019 年 05 月 24 日	经 2018 年度股东大会审议通过，被选举为公司非独立董事。
王建平	独立董事	被选举	2019 年 08 月 02 日	经 2019 年第三次临时股东大会审议通过，被选举为公司独立董事。
佟文	监事	被选举	2019 年 08 月 02 日	经 2019 年第三次临时股东大会审议通过，被选举为公司监事。
尚义民	副总经理、财务总监	聘任	2019 年 03 月 08 日	经第四届董事会第二十一次会议审议通过，被聘任为公司副总经理、财务总监。
蒋蕾	副总经理、董事会秘书	聘任	2019 年 04 月 25 日	经第四届董事会第二十四次会议审议通过，被聘任为公司副总经理，董事会秘书。

第九节 公司债相关情况

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连晨鑫网络科技有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,198,552.29	14,595,708.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	155,255,496.17	120,649,731.14
应收款项融资		
预付款项	121,161,391.89	120,869,975.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,632,621.22	26,172,759.84
其中：应收利息	2,000.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,787,011.30	7,791,563.68

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	233,434,733.97	413,434,733.97
其他流动资产	2,130,806.94	1,495,054.56
流动资产合计	540,600,613.78	705,009,527.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		46,231,443.99
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	208,461,615.54	208,461,615.54
长期股权投资	15,075,127.21	15,592,132.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	46,231,443.99	
投资性房地产		
固定资产	360,017,824.34	372,980,394.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,338,061.95	39,186,753.89
开发支出		
商誉	563,698,270.36	563,698,270.36
长期待摊费用	203,928.46	249,799.78
递延所得税资产	1,676,915.12	1,996,980.97
其他非流动资产	34,000,000.00	33,000,000.00
非流动资产合计	1,262,703,186.97	1,281,397,392.15
资产总计	1,803,303,800.75	1,986,406,919.69
流动负债：		
短期借款	3,000,000.00	214,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,652,344.32	5,037,889.08
预收款项	470,324.49	440,004.84
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	2,483,659.39	3,731,941.22
应交税费	4,712,806.27	885,483.91
其他应付款	43,600,237.56	13,081,500.95
其中：应付利息	1,809,350.00	799,189.10
应付股利	9,488,235.00	9,488,235.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	59,919,372.03	237,176,820.00
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	134,553,348.02	139,610,800.04
递延所得税负债	4,639,178.73	5,903,173.35
其他非流动负债		

非流动负债合计	139,192,526.75	145,513,973.39
负债合计	199,111,898.78	382,690,793.39
所有者权益：		
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,045,545.42	164,045,545.42
减：库存股		
其他综合收益	-390,870.59	-369,560.72
专项储备		
盈余公积	23,370,322.29	23,370,322.29
一般风险准备		
未分配利润	-7,988,549.35	-8,495,002.69
归属于母公司所有者权益合计	1,606,229,447.77	1,605,744,304.30
少数股东权益	-2,037,545.80	-2,028,178.00
所有者权益合计	1,604,191,901.97	1,603,716,126.30
负债和所有者权益总计	1,803,303,800.75	1,986,406,919.69

法定代表人：冯文杰

主管会计工作负责人：尚义民

会计机构负责人：谷天煜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	367,083.32	6,195,077.90
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	77,531,802.34	63,117,367.80
应收款项融资		
预付款项	21,423,084.57	297,783.78
其他应收款	55,062,540.45	166,332,638.66
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	233,434,733.97	233,434,733.97
其他流动资产	70,163.06	
流动资产合计	387,889,407.71	469,377,602.11
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		2,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	208,461,615.54	208,461,615.54
长期股权投资	1,404,391,721.01	1,404,391,721.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	359,362,536.24	372,162,018.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,281,161.87	11,428,719.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,985,997,034.66	1,998,944,074.51
资产总计	2,373,886,442.37	2,468,321,676.62
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,541,639.46	45,654.45
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,872,112.94	1,996,687.62
应交税费	733,529.60	637,381.65
其他应付款	128,143,235.00	11,043,790.78
其中：应付利息	1,805,000.00	755,555.78
应付股利	9,488,235.00	9,488,235.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,290,517.00	213,723,514.50
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	134,553,348.02	139,610,800.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,553,348.02	139,610,800.04
负债合计	266,843,865.02	353,334,314.54
所有者权益：		
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,288,929.69	266,288,929.69

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	154,860,308.56	154,860,308.56
未分配利润	258,700,339.10	266,645,123.83
所有者权益合计	2,107,042,577.35	2,114,987,362.08
负债和所有者权益总计	2,373,886,442.37	2,468,321,676.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	50,548,632.42	210,840,866.71
其中：营业收入	50,548,632.42	210,840,866.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	52,348,512.64	120,410,689.86
其中：营业成本	22,727,022.14	50,393,119.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	567,231.93	1,278,277.29
销售费用	3,973,898.64	27,582,745.86
管理费用	12,239,525.07	30,034,185.22
研发费用	2,206,288.68	3,379,793.47
财务费用	10,634,546.18	7,742,568.98
其中：利息费用	10,490,852.66	10,748,508.34
利息收入	8,932.10	2,522,204.84
加：其他收益	5,057,452.02	5,177,459.37
投资收益（损失以“－”号填列）	-517,005.75	452,980.32

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)		
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）	-3,317,571.27	-7,228,210.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-577,005.22	88,832,405.61
加：营业外收入	407,422.68	5,000.00
减：营业外支出	277,260.69	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-446,843.23	88,837,405.61
减：所得税费用	-943,928.77	819,713.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	497,085.54	88,017,692.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	497,101.80	88,017,692.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16.26	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	506,453.34	88,837,015.10
2.少数股东损益	-9,367.80	-819,322.98
六、其他综合收益的税后净额	-21,309.87	-127,942.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-21,309.87	-127,942.97
（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	-21,309.87	-127,942.97
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-21,309.87	-127,942.97
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	475,775.67	87,889,749.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	485,143.47	88,709,072.13
归属于少数股东的综合收益总额	-9,367.80	-819,322.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0004	0.060
（二）稀释每股收益	0.0004	0.060

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：冯文杰

主管会计工作负责人：尚义民

会计机构负责人：谷天煜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	15,747,495.43	15,731,126.38
减：营业成本	12,935,320.23	12,954,484.03
税金及附加	116,193.51	158,164.94
销售费用	0.00	0.00
管理费用	4,051,941.43	7,172,287.85
研发费用	0.00	0.00
财务费用	10,116,416.65	5,663,465.48
其中：利息费用	10,116,110.89	8,044,443.77
利息收入	2,947.84	2,383,595.07
加：其他收益	5,057,452.02	5,057,452.02
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-1,300,965.19	-5,226,476.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,715,889.56	-10,386,300.22
加：营业外收入		
减：营业外支出	228,895.17	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,944,784.73	-10,386,300.22
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,944,784.73	-10,386,300.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-7,944,784.73	-10,386,300.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	15,844,329.39	194,952,073.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		120,007.35
收到其他与经营活动有关的现金	36,195,490.81	29,850,392.12
经营活动现金流入小计	52,039,820.20	224,922,472.86
购买商品、接受劳务支付的现金	7,516,541.99	159,912,961.14
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	8,094,578.00	9,801,176.70
支付的各项税费	1,051,870.10	68,803,679.01
支付其他与经营活动有关的现金	36,342,712.85	16,547,181.57
经营活动现金流出小计	53,005,702.94	255,064,998.42
经营活动产生的现金流量净额	-965,882.74	-30,142,525.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		419,134.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	61,800.00	
投资活动现金流入小计	180,061,800.00	20,419,134.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,122,640.76
投资支付的现金		47,200,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		48,322,640.76
投资活动产生的现金流量净额	180,061,800.00	-27,903,505.98
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	3,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	213,000,000.00	
偿还债务支付的现金	214,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,480,691.76	10,807,893.04
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	180,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	403,480,691.76	10,807,893.04
筹资活动产生的现金流量净额	-190,480,691.76	-10,807,893.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,381.71	116,276.70
五、现金及现金等价物净增加额	-11,397,156.21	-68,737,647.88
加：期初现金及现金等价物余额	14,595,708.50	152,688,996.04
六、期末现金及现金等价物余额	3,198,552.29	83,951,348.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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		18,070,407.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	208,463,497.84	77,066,347.32
经营活动现金流入小计	208,463,497.84	95,136,754.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,601,306.19	3,622,120.50
支付给职工以及为职工支付的现金	2,091,418.33	454,313.00
支付的各项税费	701,105.40	55,109,790.82
支付其他与经营活动有关的现金	30,892,795.83	94,491,924.85
经营活动现金流出小计	35,286,625.75	153,678,149.17
经营活动产生的现金流量净额	173,176,872.09	-58,541,394.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	61,800.00	
投资活动现金流入小计	61,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,894.00
投资支付的现金		2,500,000.00
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		2,556,894.00
投资活动产生的现金流量净额	61,800.00	-2,556,894.00
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		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,066,666.67	8,088,888.89
支付其他与筹资活动有关的现金	180,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	389,066,666.67	8,088,888.89
筹资活动产生的现金流量净额	-179,066,666.67	-8,088,888.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,827,994.58	-69,187,177.43
加：期初现金及现金等价物余额	6,195,077.90	111,326,070.01
六、期末现金及现金等价物余额	367,083.32	42,138,892.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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														
	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	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,427,193,000.00				164,045,545.42		-369,560.72		23,370,322.29		-8,495,002.69		1,605,744,304.30	-2,028,178.00	1,603,716,126.30
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	1,427,193,000.00				164,045,545.42		-369,560.72		23,370,322.29		-8,495,002.69		1,605,744,304.30	-2,028,178.00	1,603,716,126.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-21,309.87				506,453.34		485,143.47	-9,367.80	475,775.67
（一）综合收益总额							-21,309.87				506,453.34		485,143.47	-9,367.80	475,775.67
（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. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 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	1,427,193,000.00				164,045,545.42		-390,870.59		23,370,322.29		-7,988,549.35		1,606,229,447.77	-2,037,545.80	1,604,191,901.97			

上期金额

单位：元

项目	2018 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																
	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	小计				
	优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	1,427,193,000.00						151,867.34		23,782,146.01		627,215,647.25		2,078,342,660.60	-475,877.06	2,077,866,783.54		
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	1,427,193,000.00						151,867.34		23,782,146.01		627,215,647.25		2,078,342,660.60	-475,877.06	2,077,866,783.54		
三、本期增减变动							-127,942.97				88,837,015.10		88,709,072.13	-819,322.98	87,889,749.15		

金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额						-127,942.97					88,837,015.10		88,709,072.13	-819,322.98	87,889,749.15
（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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	1,427,193,000.00					23,924.37		23,782,146.01		716,052,662.35		2,167,051,732.73	-1,295,200.04	2,165,756,532.69	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69				154,860,308.56	266,645,123.83		2,114,987,362.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69				154,860,308.56	266,645,123.83		2,114,987,362.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-7,944,784.73		-7,944,784.73
(一) 综合收益总额										-7,944,784.73		-7,944,784.73
(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. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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	1,427,193,000.00				266,288,929.69				154,860,308.56	258,700,339.10		2,107,042,577.35

上期金额

单位：元

项目	2018 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、上年期末余额	1,427,193,000.00				102,243,384.27				154,860,308.56	1,148,677,046.02		2,832,973,738.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,427,193,000.00				102,243,384.27				154,860,308.56	1,148,677,046.02		2,832,973,738.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,386,300.22		-10,386,300.22

(一) 综合收益总额											-10,386,300.22		-10,386,300.22
(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. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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	1,427,193,000.00				102,243,384.27				154,860,308.56	1,138,290,745.80		2,822,587,438.63

三、公司基本情况

大连晨鑫网络科技有限公司（曾用名大连壹桥海参股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）的前身为成立于2001年8月22日的大连壹桥海产有限公司（以下简称“壹桥海产”），2004年8月18日，壹桥海产股东会通过公司更名的议案，经大连市工商行政管理局核准，壹桥海产名称变更为“大连壹桥企业集团有限公司”（以下简称“壹桥集团”）。

根据2008年3月13日签订的《大连壹桥海洋苗业股份有限公司发起人协议》，壹桥集团以2007年12月31日经万隆会计师事务所有限公司审计确认的净资产99,852,274.27元为基础，折成股份5,000万股，整体变更为大连壹桥海洋苗业股份有限公司。

公司于2008年3月21日在大连市工商行政管理局登记注册，工商注册号：大工商企法字2102002128027，注册资本50,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕830号文件核准，本公司于2010年7月公开发行17,000,000股人民币普通股（A股）股票。本次发行后，注册资本变更为67,000,000.00元。

2011年5月10日，经公司股东大会决议，公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，变更后，注册资本增至134,000,000.00元。

2012年9月10日，经公司股东大会决议，公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，变更后，注册资本增至268,000,000.00元。

2014年2月26日，经公司股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可（2013）1638号），非公开发行不超过人民币普通股（A股）46,500,000股，实际发行44,284,000股，变更后，注册资本增至312,284,000.00元。

2014年6月26日，经公司股东大会决议，以公司非公开发行股票完成后的最新总股本312,284,000股为基数，公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增5股，变更后，注册资本增至468,426,000.00元。

2014年7月9日，经公司股东大会决议及《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》的规定，并经中国证券监督管理委员会同意，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予7,350,000股，变更后，注册资本增至475,776,000.00元。

2015年5月14日，经公司股东大会决议，公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，变更后，注册资本增至951,552,000.00元。

2015年7月16日，经公司股东大会决议及《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》的规定，并经中国证券监督管理委员会同意，公司以定向发行新股的方式向激励对象授予900,000股，变更后，注册资本增至952,452,000.00元。

2017年7月11日，经公司股东大会决议，公司向全体股东每10股送红股1股，以资本公积金每10股转增4股，变更后，注册资本增至1,428,678,000.00元。

2017年7月12日，经公司股东大会决议，回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购注销的限制性股票共计1,485,000股，变更后，注册资本减至1,427,193,000.00元。

公司注册地：辽宁省大连市中山区长江东路52号1单元4层9号。

本公司及其子公司经营范围：互联网信息服务；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电脑图文设计制作；经营广告业务；电子产品、五金、交电、机械设备、化工产品（除危险品）计算机软硬件销售；从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会办公室、人事行政部、财务部、审计部等部门。拥有壕鑫互联（北京）网络科技有限公司及中诚逸信资产管理（上海）有限公司2家子公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十六次会议于2019年8月27日批准。

本期纳入合并范围共有7家公司，包括2家子公司及5家间接控制的子公司，本期合并范围比上年度减少2家间接控制的子公司，分别是霍尔果斯壕鑫网络技术有限公司和雀跃互联股份有限公司。子公司情况详见 附注“八、合并范围的变更”和“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

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，

本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策。本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30和附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持

有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。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,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并,在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,购买日对这部分其他综合收益不作处理,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采用公允价值计量的,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。

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转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示;子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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,均调整合并资产负债表中的资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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时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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(3) 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 减值

本公司对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，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工具，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工具，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。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

应收款项预期损失准备率：

账龄	应收账款预期损失准备率	其他应收款预期损失准备率
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%
子公司：		
1年以内	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13、应收款项融资

14、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

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等。本集团2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类

别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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，再根据处置组中的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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等。本集团2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。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；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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含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，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5%	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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本公司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大部分。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定

租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、域名及游戏平台、游戏版权金及买断金等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	按受益期限摊销	
域名及游戏平台	5	预计可使用年限	
游戏版权金及买断金	1-3	按实际授权或买断期限	

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

本公司的研究开发支出主要用于研究开发游戏产品。

本公司为研究开发游戏产品而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；在大规模投入运营以前，针对游戏产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化。

- ①游戏产品的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层已批准游戏产品开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③已有前期市场调研的研究分析说明游戏产品具有市场推广计划；
- ④有足够的技术和资金支持，以进行游戏产品开发活动及后续的推广运营；
- ⑥游戏产品开发支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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，企业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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。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：

①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。

②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。

③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①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①产品销售以货物提供给客户，确认收入。

②游戏业务包括游戏运营、游戏授权、互联网推广服务、移动手机客户端单机游戏等。相关收入确认的具体方法如下：

A、游戏运营

1) 自主运营

自主运营收入主要指本公司通过自己的网络平台发布游戏后，从玩家处取得的营业收入。本公司将从玩家处取得的充值额确认为预收款项，在游戏虚拟货币被实际消费使用时，区分道具的性质分别确认收入的实现。若为消耗性道具，按逐个道具的使用进度确认收入，如无法记录逐个道具的使用进度，则按道具平均消耗周期分期确认；若为永久性道具，则按付费玩家的预计寿命分期确认收入。如消耗性道具与永久性道具无法区分，则统一按付费玩家的预计寿命分期确认收入，消耗的虚拟货币与按玩家预计寿命确认的收入差额作为递延收益。

2) 联合运营

联合运营收入主要系与联合运营商联合推广运营取得的收入。本公司向联合运营商提供自有版权或经授权代理的游戏产品，联合运营商从玩家处取得的收入按联合运营协议中约定的分成比例形成结算单，根据经双方确认的结算单中公司应分成部分确认收入。

B、游戏授权

游戏授权收入主要系通过授权游戏给运营商取得的授权金收入及营业分成收入。本公司从运营商处收取的授权金收入予以递延，按网络游戏的可使用经济年限或运营协议约定的许可期间（以较短者为准）分期确认收入的实现。本公司按照运营协议约定从运营商处取得的分成收入，本公司在分成确认时确认收入。

C、互联网推广服务

互联网推广服务收入主要系本公司通过自己的网络平台向客户提供广告展示服务或页面搜索等服务取得的收入。本公司按实际点击、展示、下载等约定服务的实际数量，经双方确认后确认收入。

D、移动手机客户端单机游戏

本公司在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经核对结算金额后，确认为收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。这种估计要求本公司根据以后年度经营情况的预测，估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。

44、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
执行新金融工具准则	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更及执行新会计准则的议案》。	详见公司 2019-036 号公告。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	14,595,708.50	14,595,708.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	120,649,731.14	120,649,731.14	

应收款项融资			
预付款项	120,869,975.85	120,869,975.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,172,759.84	26,172,759.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,791,563.68	7,791,563.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	413,434,733.97	413,434,733.97	
其他流动资产	1,495,054.56	1,495,054.56	
流动资产合计	705,009,527.54	705,009,527.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	46,231,443.99	0.00	-46,231,443.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	208,461,615.54	208,461,615.54	
长期股权投资	15,592,132.96	15,592,132.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,231,443.99	46,231,443.99
投资性房地产			
固定资产	372,980,394.66	372,980,394.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,186,753.89	39,186,753.89	
开发支出			

商誉	563,698,270.36	563,698,270.36	
长期待摊费用	249,799.78	249,799.78	
递延所得税资产	1,996,980.97	1,996,980.97	
其他非流动资产	33,000,000.00	33,000,000.00	
非流动资产合计	1,281,397,392.15	1,281,397,392.15	
资产总计	1,986,406,919.69	1,986,406,919.69	
流动负债：			
短期借款	214,000,000.00	214,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,037,889.08	5,037,889.08	
预收款项	440,004.84	440,004.84	
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	3,731,941.22	3,731,941.22	
应交税费	885,483.91	885,483.91	
其他应付款	13,081,500.95	13,081,500.95	
其中：应付利息	799,189.10	799,189.10	
应付股利	9,488,235.00	9,488,235.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	237,176,820.00	237,176,820.00	

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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	139,610,800.04	139,610,800.04	
递延所得税负债	5,903,173.35	5,903,173.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,513,973.39	145,513,973.39	
负债合计	382,690,793.39	382,690,793.39	
所有者权益：			
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,045,545.42	164,045,545.42	
减：库存股			
其他综合收益	-369,560.72	-369,560.72	
专项储备			
盈余公积	23,370,322.29	23,370,322.29	
一般风险准备			
未分配利润	-8,495,002.69	-8,495,002.69	
归属于母公司所有者权益合计	1,605,744,304.30	1,605,744,304.30	
少数股东权益	-2,028,178.00	-2,028,178.00	
所有者权益合计	1,603,716,126.30	1,603,716,126.30	
负债和所有者权益总计	1,986,406,919.69	1,986,406,919.69	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,195,077.90	6,195,077.90	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	63,117,367.80	63,117,367.80	
应收款项融资			
预付款项	297,783.78	297,783.78	
其他应收款	166,332,638.66	166,332,638.66	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	233,434,733.97	233,434,733.97	
其他流动资产			
流动资产合计	469,377,602.11	469,377,602.11	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	208,461,615.54	208,461,615.54	
长期股权投资	1,404,391,721.01	1,404,391,721.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,500,000.00	2,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	372,162,018.87	372,162,018.87	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,428,719.09	11,428,719.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,998,944,074.51	1,998,944,074.51	
资产总计	2,468,321,676.62	2,468,321,676.62	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,654.45	45,654.45	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,996,687.62	1,996,687.62	
应交税费	637,381.65	637,381.65	
其他应付款	11,043,790.78	11,043,790.78	
其中：应付利息	755,555.78	755,555.78	
应付股利	9,488,235.00	9,488,235.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	213,723,514.50	213,723,514.50	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	139,610,800.04	139,610,800.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,610,800.04	139,610,800.04	
负债合计	353,334,314.54	353,334,314.54	
所有者权益：			
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	266,288,929.69	266,288,929.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	154,860,308.56	154,860,308.56	
未分配利润	266,645,123.83	266,645,123.83	
所有者权益合计	2,114,987,362.08	2,114,987,362.08	
负债和所有者权益总计	2,468,321,676.62	2,468,321,676.62	

调整情况说明

公司持有的原按成本计量的可供出售股权投资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，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入（游戏收入），应税销售收入（商品销售收入）	6.00%、13.00%
消费税	无	
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	
土地使用税	土地占用面积及所处地段等级	3.60 元/平方米

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
大连晨鑫网络科技有限公司	25%
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	25%
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	25%
壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司	25%
喀什壕鑫网络有限公司	25%
喀什雀跃软件技术有限公司	25%
壕鑫网络股份有限公司	16.50%

2、税收优惠

(1) 根据《辽宁省人民政府办公厅转发省计委关于加快农业产业化经营步伐意见的通知》（辽政办发[2000]23号）规定，企业直接用于渔业生产用房享受免征房产税政策。

(2) 根据《城镇土地使用税条例》第六条规定，企业直接用于渔业生产的用地享受免征土地使用税政策。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什、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)以及《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》财税[2016]85号文件，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产业企业所得税优惠目录》（以下简称《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。喀什壕鑫网络有限公司、喀什雀跃软件技术有限公司和霍尔果斯壕鑫网络技术有限公司主营业务属于目录范围，享受此所得税优惠政策。

(4) 根据财税【2012】27号《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【2016】49号《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》和国家税务总局公告2018年第23号《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》规定，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。壕鑫互联公司2016-2020年享受此所得税政策。

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

3、其他

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	2,134,500.30	
银行存款	1,043,421.64	14,310,593.75
其他货币资金	20,630.35	285,114.75
合计	3,198,552.29	14,595,708.50

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	
其中：										
其中：										

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

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票据坏账准备, 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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

5、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	6,663,180.72	3.81%	6,663,180.72	100.00%		6,663,180.72	4.87%	6,663,180.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,346,428.49	96.19%	13,090,932.32	7.78%	155,255,496.17	130,190,516.22	95.13%	9,540,785.08	7.33%	120,649,731.14
其中：										
合计	175,009,609.21	100.00%	19,754,113.04	11.29%	155,255,496.17	136,853,696.94	100.00%	16,203,965.80	11.84%	120,649,731.14

按单项计提坏账准备：6,663,180.72 元

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
乐视体育文化产业发展（北京）有限公司	6,663,180.72	6,663,180.72	100.00%	乐视公司经营恶化，逾期应收账款的回收具有不确定性，存在坏账风险
合计	6,663,180.72	6,663,180.72	--	--

按组合计提坏账准备： 13,090,932.32 元

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	89,646,030.66	4,373,085.81	4.88%
1 至 2 年	70,235,591.61	7,023,559.16	10.00%
2 至 3 年	8,464,775.44	1,694,256.57	20.02%
3 至 4 年	30.78	30.78	100.00%
合计	168,346,428.49	13,090,932.32	--

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）	89,646,030.66
1 至 2 年	70,235,591.61
2 至 3 年	15,127,956.16
3 年以上	30.78
3 至 4 年	30.78
合计	175,009,609.21

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

(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	
按组合计提坏账准备	16,203,965.80	3,604,813.28		54,666.04	19,754,113.04
合计	16,203,965.80	3,604,813.28		54,666.04	19,754,113.04

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
乐视移动	32,024.52
正越银河	22,641.52
合计	54,666.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额144,954,107.74元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,405,643.21元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、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	67,899,364.46	56.04%	115,031,914.34	95.17%
1至2年	53,262,027.43	43.96%	5,838,061.51	4.83%
合计	121,161,391.89	--	120,869,975.85	--

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:

账龄超过1年的预付账款主要为预付的设备采购款及推广费。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额116,763,537.53元，占预付款项期末余额合计数的比例96.37%。

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,000.00	
其他应收款	21,630,621.22	26,172,759.84
合计	21,632,621.22	26,172,759.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	2,000.00	
合计	2,000.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 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
往来款	11,965,989.83	8,422,601.00
超额支付收购股权款	8,595,000.00	16,595,000.00
押金及保证金	2,816,281.00	2,621,180.00
备用金	733,385.44	1,001,248.89
其他	469.00	300,438.00
合计	24,111,125.27	28,940,467.89

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,767,708.05		2,767,708.05
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		565,886.00		565,886.00
本期转回		853,090.00		853,090.00
2019 年 6 月 30 日余额		2,480,504.05		2,480,504.05

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）	11,275,837.27
1 至 2 年	11,731,108.00
2 至 3 年	422,180.00
3 年以上	682,000.00
3 至 4 年	555,000.00
4 至 5 年	17,000.00
5 年以上	110,000.00
合计	24,111,125.27

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	
按组合计提坏账准备	2,767,708.05	565,886.00	853,090.00	2,480,504.05
合计	2,767,708.05	565,886.00	853,090.00	2,480,504.05

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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	超额支付收购股权款	8,595,000.00	一至二年	35.65%	859,500.00
第二名	往来款	8,500,319.83	一年以内、一至二年	35.25%	442,516.00
第三名	保证金	2,000,000.00	一至二年	8.29%	
第四名	往来款	1,500,000.00	一至二年	6.22%	150,000.00
第五名	往来款	550,000.00	三至四年	2.28%	550,000.00
合计	--	21,145,319.83	--	87.70%	2,002,016.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,787,011.30		3,787,011.30	7,675,429.53		7,675,429.53
包装物				116,134.15		116,134.15
合计	3,787,011.30		3,787,011.30	7,791,563.68		7,791,563.68

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	233,434,733.97	233,434,733.97
信托产品		180,000,000.00
合计	233,434,733.97	413,434,733.97

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣增值税	2,062,205.45	1,426,453.07
预缴所得税	68,601.49	68,601.49
理财产品		
合计	2,130,806.94	1,495,054.56

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	757,207,536.32	315,311,186.81	441,896,349.51	757,207,536.32	315,311,186.81	441,896,349.51	4.75%
减：1年内到期的长期应收款	-400,000,000.00	-166,565,266.03	-233,434,733.97	-400,000,000.00	-166,565,266.03	-233,434,733.97	
合计	357,207,536.32	148,745,920.78	208,461,615.54	357,207,536.32	148,745,920.78	208,461,615.54	--

坏账准备减值情况

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)	
2019年1月1日余额		148,745,920.78		148,745,920.78
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
2019年6月30日余额		148,745,920.78		148,745,920.78

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
北京壕玩网络科技有限公司	3,260,092.59			37,705.52						3,297,798.11	
陆离（北京）科技有限公司	5,197,653.85			-129,011.75						5,068,642.10	
思莎（湖南）电子商务有限公司	2,919,162.78			-1,068.54						2,918,094.24	
新华互动（北京）文化发展有限公司	1,965,205.37			-160,795.40						1,804,409.97	
北京微玩时代科技有限公司	2,250,018.37			-263,835.58						1,986,182.79	
小计	15,592,132.96			-517,005.75						15,075,127.21	
合计	15,592,132.96			-517,005.75						15,075,127.21	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奕思（上海）信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳市致秀软件科技有限责任公司	1,990,000.00	1,990,000.00
北京点点互娱科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
华竞时代文化发展（北京）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
爱优游科技（北京）有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
深圳市闪聚互动网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京椅子悦动科技有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
广州鑫辉浩海信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京地世界科技有限公司	6,641,443.99	6,641,443.99
北京趣块时代科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	46,231,443.99	46,231,443.99

其他说明：

20、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**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	360,017,824.34	372,980,394.66
合计	360,017,824.34	372,980,394.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	523,827,113.25	22,540,851.96	8,630,598.18	4,621,608.83	559,620,172.22
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	523,827,113.25	22,540,851.96	8,630,598.18	4,621,608.83	559,620,172.22
二、累计折旧					
1.期初余额	161,259,666.36	14,171,953.34	7,353,550.36	3,854,607.50	186,639,777.56
2.本期增加金额	11,639,004.09	819,477.50	342,231.17	161,857.56	12,962,570.32
(1) 计提	11,639,004.09	819,477.50	342,231.17	161,857.56	12,962,570.32
3.本期减少金额					

(1) 处置或报 废					
4.期末余额	172,898,670.45	14,991,430.84	7,695,781.53	4,016,465.06	199,602,347.88
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	350,928,442.80	7,549,421.12	934,816.65	605,143.77	360,017,824.34
2.期初账面价值	362,567,446.89	8,368,898.62	1,277,047.82	767,001.33	372,980,394.66

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	350,928,442.80
机器设备	7,549,421.12
运输工具	624,535.17
办公及其他设备	249,324.39
合计	359,351,723.48

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	域名及游戏平台	版权金、买断金及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,049,116.97			50,810,506.36	3,035,226.68	66,894,850.01
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	13,049,116.97			50,810,506.36	3,035,226.68	66,894,850.01
二、累计摊销						
1.期初余额	1,718,118.34			25,568,194.84	421,782.94	27,708,096.12

2.本期增加金额	130,491.36			5,418,115.86	300,084.72	5,848,691.94
(1) 计提	130,491.36			5,418,115.86	300,084.72	5,848,691.94
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,848,609.70			30,986,310.70	721,867.66	33,556,788.06
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,200,507.27			19,824,195.66	2,313,359.02	33,338,061.95
2.期初账面价值	11,330,998.63			25,242,311.52	2,613,443.74	39,186,753.89

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

28、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
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	905,636,161.54			905,636,161.54
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91			1,192,726.91
合计	906,828,888.45			906,828,888.45

（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
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	341,937,891.18			341,937,891.18
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91			1,192,726.91
合计	343,130,618.09			343,130,618.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

29、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
装修费	249,799.78		45,871.32		203,928.46
合计	249,799.78		45,871.32		203,928.46

其他说明

30、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
资产减值准备	8,317,916.09	1,039,739.51	7,987,923.87	1,996,980.97
可抵扣亏损	5,097,404.91	637,175.61		
合计	13,415,321.00	1,676,915.12	7,987,923.87	1,996,980.97

(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
可辨认净资产公允价值与账面价值差异	18,556,714.91	4,639,178.73	23,612,693.39	5,903,173.35
合计	18,556,714.91	4,639,178.73	23,612,693.39	5,903,173.35

(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		1,676,915.12		1,996,980.97
递延所得税负债		4,639,178.73		5,903,173.35

(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
可抵扣暂时性差异	604,558,971.29	664,806,737.25
可抵扣亏损	73,224,330.69	73,224,330.69
合计	677,783,301.98	738,031,067.94

(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
2021 年	4,494,364.54	4,494,364.54	
2022 年	12,850,928.93	12,850,928.93	
2023 年	44,680,622.83	44,680,622.83	
永久	11,198,414.39	11,198,414.39	
合计	73,224,330.69	73,224,330.69	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产款	34,000,000.00	33,000,000.00
合计	34,000,000.00	33,000,000.00

其他说明：

预付无形资产款主要为预付《幻想三国》游戏定制费及u7buy交易平台购买款。

32、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	3,000,000.00	214,000,000.00
合计	3,000,000.00	214,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,551,639.46	30,100.00
应付分成款	2,434,589.28	2,029,247.19
宣传推广费	131,179.52	1,383,437.26
应付版权金	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	534,936.06	595,104.63
合计	5,652,344.32	5,037,889.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	64,534.35	62,646.35
服务费	405,790.14	377,358.49
合计	470,324.49	440,004.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
----	------	------

39、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	3,656,919.40	5,803,600.34	7,029,885.38	2,430,634.36
二、离职后福利-设定提存计划	75,021.82	573,960.29	595,957.08	53,025.03
三、辞退福利		71,161.20	71,161.20	
合计	3,731,941.22	6,448,721.83	7,697,003.66	2,483,659.39

(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	2,374,748.17	4,966,641.73	6,178,436.70	1,162,953.20
2、职工福利费		133,710.92	133,710.92	
3、社会保险费	43,992.48	350,622.45	358,902.94	35,711.99

其中：医疗保险费	39,279.00	311,562.78	319,302.03	31,539.75
工伤保险费	1,571.17	12,279.87	12,410.06	1,440.98
生育保险费	3,142.31	26,779.80	27,190.85	2,731.26
4、住房公积金	2,400.00	352,625.24	348,130.24	6,895.00
5、工会经费和职工教育经费	1,235,778.75		10,704.58	1,225,074.17
合计	3,656,919.40	5,803,600.34	7,029,885.38	2,430,634.36

(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	71,990.62	550,758.06	572,118.25	50,630.43
2、失业保险费	3,031.20	23,202.23	23,838.83	2,394.60
合计	75,021.82	573,960.29	595,957.08	53,025.03

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,229,836.68	747,778.20
城市维护建设税	248,823.81	38,498.25
教育费附加及地方教育费附加	177,731.29	35,129.87
其他	56,414.49	64,077.59
合计	4,712,806.27	885,483.91

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,809,350.00	799,189.10
应付股利	9,488,235.00	9,488,235.00
其他应付款	32,302,652.56	2,794,076.85
合计	43,600,237.56	13,081,500.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,809,350.00	799,189.10
合计	1,809,350.00	799,189.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,488,235.00	9,488,235.00
合计	9,488,235.00	9,488,235.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
往来款	32,225,044.73	2,303,521.11
押金及其他	77,607.83	490,555.74
合计	32,302,652.56	2,794,076.85

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	139,610,800.04		5,057,452.02	134,553,348.02	
合计	139,610,800.04		5,057,452.02	134,553,348.02	--

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
瓦财农[2012]162号 《关于拨付2011年 农业科技推广资金 的通知》	330,508.80			12,711.84			317,796.96	与资产相关
动迁补偿款	137,083,162.18			4,962,347.8 2			132,120,814.36	与资产相关
辽基财[2014]21号 关于总额兑现农产 品初加工项目	2,197,129.06			82,392.36			2,114,736.70	与资产相关
合计	139,610,800.04			5,057,452.0 2			134,553,348.02	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	1,427,193,000.00						1,427,193,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	164,045,545.42			164,045,545.42
合计	164,045,545.42			164,045,545.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：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	税后归属于 少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-369,560.72					-21,309.87		-390,870.59
外币财务报表折算差额	-369,560.72					-21,309.87		-390,870.59
其他综合收益合计	-369,560.72					-21,309.87		-390,870.59

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	23,370,322.29			23,370,322.29
合计	23,370,322.29			23,370,322.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-8,495,002.69	627,215,647.25
调整后期初未分配利润	-8,495,002.69	627,215,647.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	506,453.34	-635,710,649.94
期末未分配利润	-7,988,549.35	-8,495,002.69

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	34,706,797.36	9,791,701.91	195,109,740.33	37,438,635.01
其他业务	15,841,835.06	12,935,320.23	15,731,126.38	12,954,484.03
合计	50,548,632.42	22,727,022.14	210,840,866.71	50,393,119.04

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、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	255,049.97	620,284.78
教育费附加	182,659.19	444,765.71
房产税	112,828.97	112,828.98
印花税	16,693.80	99,727.60
其他		670.22
合计	567,231.93	1,278,277.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,624,388.13	2,219,232.27
差旅费	29,480.85	73,398.82
广告宣传费	1,968,076.42	24,603,496.52
租赁费	192,133.33	256,870.24
邮电通讯费	1,751.00	97,675.93
折旧费	6,938.11	33,589.38
市场推广费	32,739.97	126,398.46
其他	118,390.83	172,084.24
合计	3,973,898.64	27,582,745.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,379,844.73	5,122,021.22
税费		747,023.23
固定资产折旧费	104,597.70	155,338.62
差旅费及车辆费用	238,568.51	1,722,934.18

广告费用		48,117.51
办公费	1,362,419.29	2,463,808.41
审计、咨询、顾问费	1,694,855.83	12,801,898.51
无形资产摊销费	5,110,669.80	5,055,978.50
业务招待费	126,065.91	
其他	222,503.30	1,917,065.04
合计	12,239,525.07	30,034,185.22

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,142,026.38	3,294,954.28
折旧费	54,451.50	52,156.73
其他	9,810.80	32,682.46
合计	2,206,288.68	3,379,793.47

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,490,852.66	10,748,508.34
减：利息收入	8,932.10	2,522,204.84
汇兑损益	-98,476.49	-907,449.14
手续费及其他	251,102.11	423,714.62
合计	10,634,546.18	7,742,568.98

其他说明：

67、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
瓦财农[2012]162号《关于拨付2011年农业科技推广资金的通知》	12,711.84	12,711.84
动迁补偿款	4,962,347.82	4,962,347.82
辽基财[2014]21号关于总额兑现农产品	82,392.36	82,392.36

初加工项目		
退税		120,007.35
合计	5,057,452.02	5,177,459.37

68、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	-517,005.75	33,845.54
其他		419,134.78
合计	-517,005.75	452,980.32

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、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	287,204.00	-5,275,836.44
应收账款坏账损失	-3,604,775.27	-1,952,374.49
合计	-3,317,571.27	-7,228,210.93

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、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
-----------	-------	-------

74、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	201,638.85	5,000.00	201,638.85
不需支付款项	205,333.33		205,333.33
其他	450.50		450.50
合计	407,422.68	5,000.00	407,422.68

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
银行贷款 贴息	中关村管 委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行 业、产业而获得的补助（按国 家级政策规定依法取得）	否	否	201,638.85		与收益相关

其他说明：

75、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
违约金	238,695.17		238,695.17
其他	38,565.52		38,565.52
合计	277,260.69		277,260.69

其他说明：

76、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	56,320.92	858,361.92
递延所得税费用	-1,000,249.69	-38,648.43
合计	-943,928.77	819,713.49

(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	-446,843.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-111,710.81
子公司适用不同税率的影响	55,389.89
非应税收入的影响	-1,264,363.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,247.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,263,994.62
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	1,618,501.81
所得税费用	-943,928.77

其他说明

77、其他综合收益

详见附注附注七、57。

78、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
收到单位及个人往来	35,128,454.49	1,992,914.56
政府补助	201,638.85	5,000.00
经营性的利息收入	5,874.71	123,582.55
代收款		2,189,083.77
保证金、代垫款及其他	859,522.76	25,539,811.24
合计	36,195,490.81	29,850,392.12

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
付现费用	11,149,039.42	11,001,559.59
往来款	22,793,033.00	2,170,000.00
押金、保证金及代垫款	2,346,269.83	3,370,458.65
其他	54,370.60	5,163.33
合计	36,342,712.85	16,547,181.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换产生的业绩补偿	61,800.00	
合计	61,800.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收到的与关联方有关的借款	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付的与关联方有关的借款	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	497,085.54	88,017,692.12
加：资产减值准备	3,317,571.27	7,228,210.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,962,570.32	13,003,522.74
无形资产摊销	5,848,691.94	11,258,541.60
长期待摊费用摊销	45,871.32	3,607,562.61
财务费用（收益以“-”号填列）	9,052,958.48	7,901,619.01
投资损失（收益以“-”号填列）	517,005.75	-452,980.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	320,065.85	593,348.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,263,994.62	-631,997.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,004,552.38	-76,719.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,565,223.49	-116,706,418.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,703,037.48	-43,884,908.18
经营活动产生的现金流量净额	-965,882.74	-30,142,525.56
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	3,198,552.29	83,951,348.16
减：现金的期初余额	14,595,708.50	152,688,996.04
现金及现金等价物净增加额	-11,397,156.21	-68,737,647.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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：	--
其中：	--
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	3,198,552.29	14,595,708.50
其中：库存现金	2,134,500.30	
可随时用于支付的银行存款	1,043,421.64	14,310,593.75
可随时用于支付的其他货币资金	20,630.35	285,114.75
三、期末现金及现金等价物余额	3,198,552.29	14,595,708.50

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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

其他说明：

82、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	140,456.64	6.8747	965,597.26
欧元			
港币	990,224.86	0.8801	871,496.03
应收账款	--	--	
其中：美元	1,599,019.15	6.8747	10,992,776.95
欧元			
港币	63,550.01	0.8801	55,930.29
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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	201,638.85	营业外收入	201,638.85

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

公司注销霍尔果斯壕鑫网络科技有限公司和雀跃互联股份有限公司，减少合并报表范围主体。

6、其他

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	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	北京	北京	网络信息服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	上海	上海	资产管理、投资管理	95.00%		非同一控制下企业合并
喀什壕鑫网络有限公司	新疆喀什	喀什	网络信息服务		100.00%	设立
喀什雀跃软件技术有限公司	新疆喀什	喀什	网络信息服务		100.00%	设立
壕鑫网络股份有限公司	香港	香港	网络信息服务		100.00%	设立
壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司	天津	天津	网络信息服务		100.00%	非同一控制下企业合并
云南中诚逸信资产管理有限公司	云南	云南	投资管理及咨询		57.00%	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派的股利	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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
陆离（北京）科技有限公司	北京	北京	网络信息	20.00%		权益法
北京壕玩网络技术有限公司	北京	北京	网络信息	23.08%		权益法
新华互动（北京）文化发展有限公司	北京	北京	网络信息	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	陆离（北京）科 技有限公司	北京壕玩网络技 术有限公司	新华互动（北京） 文化发展有限公 司	陆离（北京）科 技有限公司	北京壕玩网络技 术有限公司	新华互动（北京） 文化发展有限公 司
流动资产	4,688,818.43	2,406,134.18	3,788,815.22	5,466,599.75	2,345,699.12	4,816,480.63
非流动资产	0.00	2,201,577.23	10,108.26	0.00	2,168,868.34	10,108.26
资产合计	4,688,818.43	4,607,711.41	3,798,923.48	5,466,599.75	4,514,567.46	4,826,588.89
流动负债	204,695.27	54,447.41	2,334,243.60	337,417.83	124,694.21	3,275,904.34
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	204,695.27	54,447.41	2,334,243.60	337,417.83	124,694.21	3,275,904.34
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股 东权益	4,484,123.16	4,553,264.00	1,464,679.88	5,129,181.92	4,389,873.25	1,550,684.55
按持股比例计算 的净资产份额	896,824.63	1,047,250.72	439,403.96	1,025,836.38	1,013,182.75	465,205.37
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实 现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益 投资的账面价值	5,068,642.10	3,297,798.11	1,804,409.97	5,197,653.85	3,260,092.59	1,965,205.37
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	116,504.86	1,347,192.78	0.00	1,941,747.58	3,708,138.63	5,683,445.50
净利润	-645,058.76	163,390.75	-535,984.67	261,450.99	453,448.05	-2,268,062.91
终止经营的净利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

润						
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-645,058.76	163,390.75	-535,984.67	261,450.99	453,448.05	-2,268,062.91
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

(4) 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：	--	--
投资账面价值合计	4,904,277.03	5,169,181.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-264,904.12	-814,439.24
--综合收益总额	-264,904.12	-814,439.24

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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、其他非流动金融资产、应付账款、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

(1) 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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的82.82%（2018年：80.97%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的87.69%（2018年：87.92%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	319.86				319.86
应收账款	8,527.29	6,321.20	677.05		15,525.54
其他应收款	1,084.90	1,055.85	22.31		2,163.06
应收利息					
其他流动资产	213.08				213.08
一年内到期的非流动	23,343.47				23,343.47

资产					
其他非流动金融资产		664.14	3,959.00		4,623.14
长期应收款		20,846.16			20,846.16
金融资产合计	33,488.60	28,887.35	4,658.36		67,034.31
金融负债：					
短期借款	300.00				300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付账款	61.44	346.15	157.64		565.23
应付职工薪酬	126.28		122.09		248.37
应付利息	180.94				180.94
应付股利			948.82		948.82
其他应付款	2,950.86	38.06	241.35		3,230.27
金融负债和或有负债合计	3,619.52	384.21	1,469.90		5,473.63

期初，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	1,459.57				1,459.57
应收账款	4,074.31	3,016.74	4,973.92		12,064.97
其他应收款	473.05	227.56	1,916.67		2,617.28
应收利息					
其他流动资产	149.51				149.51
一年内到期的非流动资产	58,000.00				58,000.00
可供出售金融资产	664.14	420.00	3,539.00		4,623.14
长期应收款	4,189.63				4,189.63
金融资产合计	69,010.21	3,664.30	10,429.59		83,104.10
金融负债：					
短期借款	1,400.00		20,000.00		21,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付账款	346.15	126.74	30.90		503.79
应付职工薪酬	249.78		123.41		373.19
应付利息	79.92				79.92
应付股利			948.82		948.82
其他应付款	38.06	17.61	223.74		279.41
金融负债和或有负债合计	2,113.91	144.35	21,326.87		23,585.13

(3) 市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	67,034.31	83,104.10
其中：货币资金	319.86	1,459.57
金融负债	5,473.63	23,585.13
其中：短期借款	300.00	21,400.00
合计	72,507.94	106,689.23

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为11.04%（2018年12月31日：19.27%）。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二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
- 4、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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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
上海钜成企业管理（集团）有限公司	上海	企业管理咨询，供应链管理	10,000 万元人民币	0.00%	20.44%

本企业的母公司情况的说明

控股股东、实际控制人变更

因公司原控股股东、实际控制人刘德群的多项对外债务已发生违约，刘德群及其一致行动人刘晓庆所持有的公司股份均已被冻结，同时刘德群无法偿还其所欠上海钜成企业管理（集团）有限公司（以下简称“上海钜成”，原上海钜成供应链管理（集团）有限公司）实际控制人薛成标的债务，薛成标以上海钜成成为收购主体以承债方式收购刘德群持有公司的 13.46% 股份及刘晓庆持有公司的 6.98% 股份。

2019 年 1 月 10 日，薛成标、上海钜成与刘德群、刘晓庆签订《股份转让协议》。同日，上海钜成与刘德群签订《投票权委托协议》，上海钜成与刘德群、刘晓庆签订《投票权委托协议》，刘德群及刘晓庆将合计持有的公司 20.44% 股权对应的投票权不可撤销的全权委托给上海钜成。

故公司的控股股东变更为上海钜成，实际控制人变更为薛成标。

本企业最终控制方是薛成标。

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、3。

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
大连旭笙海产有限公司	刘德群控制的企业
大连盛融海产有限公司	董事长冯文杰控制的企业
京鑫优贝	董事长冯文杰控制的企业
董事、经理、财务总监、董事会秘书	关键管理人员

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备、商标使用权	15,747,495.43	15,731,126.38

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

根据公司与刘德群签订的《附生效条件的资产租赁协议》、《附生效条件的资产租赁协议之补充协议》及《附生效条件的商标使用许可协议之补充协议》，公司向刘德群控制的大连旭笙海产有限公司出租育苗室、研发中心在内的资产及商标使用权，每年租金共3,340万元，租赁期限自交割日2年（资产交割日2017年10月12日），根据租赁协议本期确认租赁收入15,747,495.43元。

(4) 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
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	50,000,000.00	2018年10月24日	2020年10月24日	是
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	20,000,000.00	2019年04月24日	2021年04月24日	是
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	30,000,000.00	2021年02月02日	2023年02月02日	否
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	50,000,000.00			

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
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司及冯文杰	200,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	是
冯文杰	200,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	是

关联担保情况说明

壕鑫互联公司于2017年向中国建设银行股份有限公司深圳上步支行借款5,000万元，借款期限一年，到期日为2018年10月23日，保证合同期间为债务履行期届满之日起2年。

2018年10月16日，壕鑫互联公司与中国建设银行股份有限公司深圳上步支行签署了2,000万元贷款的展期协议，展期时间为2018年10月24日至2019年4月23日，保证合同期间也变更为该贷款展期到期日起2年。

2018年2月2日，江苏华东文化科技融资租赁有限公司（以下简称“江苏华东文科”）作为出租人与承租人华竞时代文化发展（北京）有限公司（以下简称“华竞时代”）签订3,000万《融资租赁合同》，约定了承租人应按日向出租人支付租金和其他款项。同时，江苏华东文科与子公司壕鑫互联公司签订《合作协议》，约定壕鑫互联公司向承租人华竞时代代收租金

等款项，并将代收款项及时足额缴付给江苏华东文科，本公司作为保证人，与江苏华东文科签订《保证合同》，对壕鑫互联公司代收代付义务提供连带责任保证。保证期间为主合同项下债务履行届满之日起2年。

2018年3月30日，江苏华东文科作为出租人与承租人华竞时代签订5,000万《融资租赁合同》，约定了承租人应按时向出租人支付租金和其他款项。同时，江苏华东文科与壕鑫互联公司签订《合作协议》，约定壕鑫互联公司向承租人华竞时代代收租金等款项，并将代收款项及时足额缴付给江苏华东文科，本公司作为保证人，与江苏华东文科签订《保证合同》，对壕鑫互联公司代收代付义务提供连带责任保证。该笔业务目前尚未开展。

本公司与债权人西部信托有限公司2017年签订借款合同，借款金额2亿元，借款期间为1年，由子公司壕鑫互联公司和董事长冯文杰作为连带责任保证人。保证期间为债务履行期到期之日的次日起3年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海钜成企业管理（集团）有限公司	210,000,000.00	2019年04月25日	2020年04月24日	截止至2019年6月30日借款余额为3,000万元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	620,100.00	752,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连旭笙海产有限公司	57,283,287.68	3,949,113.05	40,720,547.95	2,402,054.80
其他应收款	京鑫优贝	8,595,000.00	859,500.00	16,595,000.00	1,659,500.00
其他应收款	大连旭笙海产有限公司	1,500,000.00	150,000.00	1,500,000.00	150,000.00
长期应收款	刘德群	757,207,536.32	315,311,186.81	757,207,536.32	315,311,186.81

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海钜成企业管理（集团）有限公司	30,150,000.00	
应付利息	上海钜成企业管理（集团）有限公司	1,805,000.00	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司对北京奇悦网络科技有限公司（以下简称“奇悦公司”）投资，持股比例为40%，出资尚未实缴，根据公司章程约定，公司需出资400万元，在2037年11月1日之前缴足。在已签订的合资经营协议中，本公司向其他投资各方承诺：在各方均持有奇悦公司股权期间，自2017年之后的任意一个会计年度，奇悦公司经审计后的净利润应均为正数。若预计净利润为负数，则公司承诺将在该利润承诺年度结束前将亏损的额度以合法的方式支付给奇悦公司，使得奇悦公司在该承诺年度结束时至少实现净利润为零。

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2017年10月30日经股东大会批准，以现金购买京鑫优贝持有的壕鑫互联公司45%股权，交易价格为101,250万元人民币。股权转让协议约定：首先，自协议生效之日起30日内，公司将交易价格的首期款项计83,250万元支付至京鑫优贝指定银行账户；其次，根据壕鑫互联公司2019年年度报告，若壕鑫互联公司截至当期期末累计（2017年—2019年）实际净利润数达到88,519.50万元，则公司应在2019年年度报告公告日起30个工作日内，将交易价格的尾款计18,000万元支付至京鑫优贝指定的银行账户；若未达到，不需支付。

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年8月29日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。分别对互联网游戏、电子竞技业务和其他业务的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	网游分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	34,706,797.36	15,841,835.06		50,548,632.42
营业成本	9,791,701.91	12,935,320.23		22,727,022.14

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 应收业绩补偿

2016年8月15日，本公司与京鑫优贝、冯文杰签订《资产置换协议》，公司以拥有的部分资产等值置换京鑫优贝、冯文杰持有的壕鑫互联公司55%股权。

2017年10月30日，本公司与京鑫优贝签订《股权购买协议》，公司以现金101,250万元收购京鑫优贝持有的壕鑫互联公司45%的股权。

对上述两次交易，京鑫优贝、冯文杰均对壕鑫互联公司的业绩作出承诺，因壕鑫互联公司2018年度未完成承诺业绩，根据协议约定，京鑫优贝应补偿本公司57,136.68万元，冯文杰应补偿本公司6.18万元。本公司已收到冯文杰应补偿本公司6.18万元，尚无法确认是否能够收回京鑫优贝应补偿本公司57,136.68万元。

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	85,109,589.28	100.00%	7,577,786.94	8.90%	77,531,802.34	68,546,849.55	100.00%	5,429,481.75	7.92%	63,117,367.80
其中：										
合计	85,109,589.28	100.00%	7,577,786.94	8.90%	77,531,802.34	68,546,849.55	100.00%	5,429,481.75	7.92%	63,117,367.80

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: 7,577,786.94 元

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	33,400,000.00	1,560,784.30	4.67%
1 至 2 年	43,249,152.09	4,324,915.20	10.00%
2 至 3 年	8,460,437.19	1,692,087.44	20.00%
合计	85,109,589.28	7,577,786.94	--

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)	33,400,000.00
1 至 2 年	43,249,152.09
2 至 3 年	8,460,437.19
合计	85,109,589.28

(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	
按组合计提坏账准备	5,429,481.75	2,148,305.19			7,577,786.94
合计	5,429,481.75	2,148,305.19			7,577,786.94

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 85,109,547.88元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 7,577,782.79元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,062,540.45	166,332,638.66
合计	55,062,540.45	166,332,638.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
往来款	45,531,505.00	149,131,474.00
超额支付收购股权款	8,595,000.00	16,595,000.00
押金及保证金	2,040,600.00	2,583,256.21
备用金	25,187.00	
合计	56,192,292.00	168,309,730.21

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,977,091.55		1,977,091.55
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		5,750.00		5,750.00
本期转回		853,090.00		853,090.00
2019 年 6 月 30 日余额		1,129,751.55		1,129,751.55

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）	45,965,292.00
1 至 2 年	10,095,000.00
3 年以上	132,000.00
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	17,000.00
5 年以上	110,000.00
合计	56,192,292.00

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	
按组合计提坏账准备	1,977,091.55	5,750.00	853,090.00	1,129,751.55
合计	1,977,091.55	5,750.00	853,090.00	1,129,751.55

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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	往来款	43,931,474.00	一年以内	78.18%	
第二名	超额支付收购股权款	8,595,000.00	一至二年	15.30%	859,500.00
第三名	保证金	2,000,000.00	一至二年	3.56%	
第四名	往来款	1,500,000.00	一至二年	2.67%	150,000.00
第五名	往来款	100,000.00	五年以上	0.18%	100,000.00
合计	--	56,126,474.00	--	99.89%	1,109,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,978,461,194.98	574,069,473.97	1,404,391,721.01	1,978,461,194.98	574,069,473.97	1,404,391,721.01
合计	1,978,461,194.98	574,069,473.97	1,404,391,721.01	1,978,461,194.98	574,069,473.97	1,404,391,721.01

(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		
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	1,394,891,721.01	0.00	0.00	0.00		1,394,891,721.01	574,069,473.97
中诚逸信资产管理(上海)有限公司	9,500,000.00	0.00	0.00	0.00		9,500,000.00	0.00
合计	1,404,391,721.01	0.00	0.00	0.00		1,404,391,721.01	574,069,473.97

(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											

(3) 其他说明

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
其他业务	15,747,495.43	12,935,320.23	15,731,126.38	12,954,484.03
合计	15,747,495.43	12,935,320.23	15,731,126.38	12,954,484.03

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

十八、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
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）	5,057,452.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,161.99	
合计	5,187,614.01	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
计入当期损益的政府补助	5,057,452.02	主要将动迁补偿款等计入当期损益。

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	0.03%	0.0004	0.0004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29%	-0.003	-0.003

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、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的信息披露报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上文件的备查地点：公司董事会办公室。