



深圳市盛讯达科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-029

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境与社会责任.....	22
第六节 重要事项 .....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	27
第八节 优先股相关情况.....	32
第九节 债券相关情况.....	33
第十节 财务报告 .....	34

## 备查文件目录

- (一) 经公司董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、盛讯达	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
盛讯云商	指	深圳市盛讯云商科技有限公司
利丰创达	指	深圳市利丰创达投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构、华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
华立科技	指	广州华立科技股份有限公司
中联畅想	指	中联畅想（深圳）网络科技有限公司
江西焱焱	指	江西焱焱网络科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 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 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 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）	194,137,288.18	87,968,111.07	120.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	131,891,299.02	59,512,683.49	121.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,530,020.46	5,124,976.90	144.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,127,169.37	24,662,399.19	151.91%
基本每股收益（元/股）	1.30	0.64	103.13%
稀释每股收益（元/股）	1.30	0.64	103.13%
加权平均净资产收益率	14.15%	7.93%	6.22%
	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）	1,483,496,751.58	1,349,225,891.99	9.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	997,705,788.55	866,804,532.15	15.10%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,173,805.84	
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）	1,216,335.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	397,363.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	117,577,303.92	系公司持有已公开发行的华立科技投资的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,542.01	
减：所得税影响额	427,839.87	
少数股东权益影响额（税后）	85,148.71	
合计	119,361,278.56	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要业务及经营模式

公司主要业务包括游戏业务、直播电商业务和互联网广告代理业务等。

##### （一）游戏业务

游戏业务主要包括游戏运营业务和受托开发业务等。

##### （1）游戏运营业务

游戏运营业务模式主要分为第三方平台游戏运营和游戏推广运营。

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

2) 游戏推广运营是指公司在取得不同游戏平台的游戏推广资格后,将游戏向各游戏渠道推广商予以推广。此外,还包括游戏内插广告业务,即玩家在玩游戏的过程中对广告予以点击观看,公司根据点击量取得结算收入。

##### （2）受托开发业务

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

##### （二）直播电商业务

直播电商业务是指公司在互联网平台,通过直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。报告期内,公司控股子公司盛讯云商通过合作主播在快手等第三方直播平台进行直播带货,以休闲零食的直播带货业务为主。

##### （三）互联网广告代理业务

互联网广告代理业务是指公司接受客户委托,与客户确定广告投放媒体位置、内容和时间需求后,公司向客户在媒体系统开立的账户进行预充值,供客户在平台投放广告。

#### 2、公司所属行业的发展状况

##### （一）游戏行业

根据中国音数协游戏工委、中国游戏产业研究院联合发布的《2021年1-6月中国游戏产业报告》显示,2021年1-6月,国内游戏市场实际销售收入1504.93亿元,同比增长7.89%,继续保持较为平稳的增速。用户规模为6.67亿,同比增长1.38%,增速继续放缓。国内移动游戏市场实际销售收入1147.72亿元,同比增长9.65%,增长额100.99亿元。移动游戏用户规模6.56亿,同比增长1.34%。虽然同比增速有所放缓,由于受众范围广,便于操作,移动游戏依然主导着国内游戏市场。休闲电竞游戏市场规模已达百亿元,2021年预计达到116.40亿元,增长率预计在10%上下。

##### （二）直播电商行业

据《2021年上半年直播电商行业洞察》数据显示,2018年头部短视频平台开始布局直播电商业务,在用户习惯养成和商家的共同推动下,直播电商行业交易总额飞速增长,2019年市场规模达到4168亿元,同比增长183.0%。2020年,直播电商在疫情、政策等多重因素的刺激下迎来爆发式发展,市场规模突破万亿。随着内容平台与电商交易的融合程度不断加深,预计2021年直播电商整体规模将接近2万亿元。

2018-2020年,我国直播电商在网上零售额的渗透率不断提升,2020年达到9.0%,预计2021年直播电商渗透率将达到13.6%。

规范化成为直播电商发展的主旋律。监管层面:逾20项法规&标准相继出台,推动监管框架逐步成型,包括直播电商法

律要求、直播电商监管法规、直播电商行业标准等；平台层面：积极升级平台规则，完善直播电商治理体系；主播层面：头部机构严控直播品质，率先拥抱合规推动行业自律。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事电子商务业务》的披露要求：

#### （一）电子商务业务营业收入情况

平台类别	销售模式	本报告期收入（元）	占收入比	上年同期收入
第三方平台		143,571,276.71	99.98%	-
淘宝	自营	5,707,210.83	3.97%	-
	直播服务	132,876,980.18	92.54%	-
快手	自营	577,654.68	0.40%	-
	直播服务	4,210,594.56	2.93%	-
其他	自营	198,726.48	0.14%	-
	直播服务	109.97	0.00%	-
线下销售		22,157.04	0.02%	-
零售	自营	22,157.04	0.02%	-
	直播服务	-	-	-
合计		143,593,433.75	100.00%	-

#### （二）电子商务业务经营情况

核心品类	销售模式	报告期交易金额（元）	总订单数量（个）	人均消费金额（元）
食品	自营	7,701,814.99	148,151.00	52
食品	直播服务	1,203,644,989.98	22,726,008.00	53
合计		1,211,346,804.97	22,874,159.00	53

注：基于第三方平台个人用户隐私信息保密原则，公司无法取得人均消费频次数据。

报告期交易金额包括公司已发货，买方未确认收货即尚未结算收入的金额。

#### （三）电子商务业务营业收入确认及成本结转方法

##### （1）互联网直播带货业务

互联网直播带货业务是指公司在互联网平台，通过合作的主播在平台上包括但不限于进行直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。公司在完成商家委托的直播或者发布短视频作品推广或者短视频作品中附有链接等业务时，确认直播带货招商服务费或者营销服务费收入；买家在第三方平台确认收货，平台系统进行佣金结算对账后，公司按照品牌推广合作或者短视频营销服务协议约定确认商品销售佣金收入；直播带货业务成本主要为直播招商及运营团队的人工成本，代运营外包服务、办公场地租赁等运营成本，公司按月进行结转。

##### （2）互联网直销业务

互联网直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。买家在电商平台确认收货后，公司收到平台结算货款时按照交易金额确认产品销售收入；同时按照发出商品采购价格确认发出商品成本，并按月归集结转仓储、运费、第三方平台佣金等运营成本。

#### （四）风险因素及信息安全等保障措施

电子商务行业具备市场竞争激烈、创新快、变化多等特点，同时品牌方产品质量缺陷、宣传不合规等可能会导致公司陷入舆情风险和法律风险，公司主要业务的开展需要依赖第三方平台的网络基础设施，并高度依赖信息系统。为保证信息安全，公司制定了较为完善的信息系统管理、操作流程和风险控制制度，建立健全了信息系统的安全运行机制，公司主要选择信誉好、规模大、措施完善的第三方平台开展合作，充分保障每一位用户的个人信息及隐私权益。电子商务依托互联网信息技术，

要求电商服务商在网络数据安全、数据实时抓取、软件系统开发、平台对接与管理、信息数据处理、软硬件维护以及库存、发货管理等方面具备专业的技术能力，公司将在现有系统的基础上，加大对技术团队和信息化系统的投入，引进更多技术人员，继续技术升级，完善公司信息系统，始终以建立先进、高效、稳定的信息化系统体系为目标，保证网络数据信息安全，承担产品和服务质量责任，保障消费者权益。

## 二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在如下几个方面：

### 1、优秀的研发团队和管理团队

公司具有多年的手机游戏开发经验，是国内最早从事手机游戏开发的企业之一，已经建立了一支具有较强的自主研发能力、高效的执行能力和合作稳定的研发团队，能够较好地把握市场需求、玩家心理和游戏行业的动向，持续推出精品游戏。公司主要管理层和核心骨干大部分来自国内知名的游戏运营商、开发商，在游戏行业从业多年，拥有较强的技术开发能力和丰富的市场运作经验，对行业技术发展的前沿、管理模式和业务流程等有着深刻的理解。人才是公司能够准确把握行业发展方向，实施公司发展战略的有力保障，也是公司产品不断创新的主要因素之一。

### 2、扎实的业务拓展能力

根据行业的发展趋势及市场行情的变化，公司保持对网络直播领域的关注，积极寻求新的合作机遇。凭借敏锐的洞察力和扎实的业务拓展能力，公司适时切入直播电商领域，通过培养、拓展直播相关业务丰富公司业务模块，创造新的利润增长点，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

### 3、精细化的运营和数据分析能力

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

### 4、专业的企业形象

公司具有良好的企业形象，早于2010年4月便已被认定为“深圳市高新技术企业”；自2011年10月起被认定为“国家高新技术企业”（2014年、2017年、2020年分别再次获得认定）；2014年7月，公司被认定为“深圳市2013年度重点软件企业”；2016年1月和9月，公司分别取得了中华人民共和国工业和信息化部下发和广东省通信管理局下发的中华人民共和国增值电信业务经营许可证；2017年4月，公司被认定为国家重点软件企业；2018年9月，公司再次被认定为国家重点软件企业；公司还曾获得“深圳市重点文化企业”及“深圳市2017年优秀软件企业”等荣誉称号。此外，公司游戏产品获得中国音像与数字出版协会颁发的“2017年度十大最受欢迎原创移动单机游戏奖”。

截至2021年6月30日，公司已拥有发明、实用新型、外观设计等专利10项，软件著作权824项。

### 5、丰富的直播业务资源与专业的直播运营团队

截至2021年6月30日，公司合作主播22位，已构筑起休闲食品类矩阵式主播阵容，核心主播有爱美食猫妹妹、五五等；公司目前合作的休闲食品类品牌商家超过500家，占据休闲食品类直播带货优势地位，公司积累了强大的品牌信任度，2021年上半年，共有8个品牌商家带货场次10次以上。

辛巴原有核心团队入职盛讯云商，搭建专业化的休闲食品类招商及直播运营团队，在品牌商家资源入驻、选品、商品质检、直播合规、用户反馈、随机抽检、售后服务等环节进行严格规范，完善内控流程，保护信息安全，为消费者提供安全可靠的购物体验，以身作则推动行业自律。

## 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	194,137,288.18	87,968,111.07	120.69%	主要系公司直播电商业务收入增加所致。
营业成本	21,507,844.60	46,184,076.29	-53.43%	主要系公司增值电信业务收入下降，成本相应减少所致。
销售费用	9,674,728.96	8,649,614.77	11.85%	
管理费用	16,696,009.95	9,457,751.07	76.53%	主要系报告期付给中介机构的中介咨询费用增加及人工费用增加所致。
财务费用	-1,635,412.36	3,693,693.59	-144.28%	主要系报告期归还银行贷款导致利息支出减少，以及银行存款增加导致利息收入增加。
所得税费用	52,714,943.29	11,334,723.33	365.07%	主要系当期所得税费用及递延所得税费用增加所致。
研发投入	9,716,317.08	8,931,083.37	8.79%	
经营活动产生的现金流量净额	62,127,169.37	24,662,399.19	151.91%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	3,352,857.73	129,920,343.82	-97.42%	主要系上年同期处置盛讯达科技大厦收到资产转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-87,344,871.18	-56,571,481.59	-54.40%	主要系本期偿还银行贷款支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-23,206,277.18	99,331,061.25	-123.36%	
税金及附加	1,878,619.59	427,261.11	339.69%	主要系公司直播电商业务收入增加，相应营业税金及附加增加所致。

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

公司为切入电子商务领域，引进优秀的直播电商业务团队，2020年9月公司向辛选控股转让子公司盛讯云商49%股权，同时辛有志团队入职盛讯云商，通过盛讯云商开展直播电商相关业务，并在2021年新开拓了电商直销业务。报告期盛讯云商实现直播电商业务收入13,708.77万元，占营业收入的比重70.61%；实现净利润9,681.84万元，占上市公司归属于母公司股东净利润的37.44%。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
游戏业务	34,038,837.07	1,308,580.79	96.16%	-24.90%	-42.06%	1.14%
直播电商业务	137,087,684.71	1,509,410.60	98.90%	-	-	-
互联网广告代理 业务	9,596,301.99	943,396.15	90.17%	775.89%	-	-9.83%
租赁业务	6,822,295.62	9,993,110.70	-46.48%	15.15%	11.00%	5.48%
电商直销业务	6,505,749.04	7,695,485.27	-18.29%	-	-	-

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,370,067.82	-0.59%	参股企业投资收益	否
公允价值变动损益	117,577,303.92	50.71%	持有其他非流动金融资产 报告期末确认的公允价值 变动收益	否
营业外收入	40,685.78	0.02%	与日常经营活动无关的政 府补助、诉讼赔偿款等	否
营业外支出	-526,987.79	-0.23%	罚款赔偿支出、报废固定资 产净损失等	否
信用减值	-22,526,301.24	-9.71%	应收款项计提坏账准备	否
其他收益	1,212,095.92	0.52%	与日常经营活动相关的政 府补助、个税手续费返还、 可加计扣除的增值税进项 税等	否
资产处置收益	1,173,805.84	0.51%	固定资产处置利得及损失	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	412,116,851.50	27.78%	434,942,714.47	32.24%	-4.46%	
应收账款	66,747,709.87	4.50%	47,909,178.04	3.55%	0.95%	主要系报告期互联网广告代理业务应收客户款项增加所致。
存货	2,294,997.76	0.15%		0.00%	0.15%	系公司子公司盛讯云商报告期开展电商直销业务形成的存货。
投资性房地产	345,704,507.27	23.30%	353,581,956.23	26.21%	-2.91%	
长期股权投资	43,440,839.15	2.93%	44,810,906.97	3.32%	-0.39%	
固定资产	81,250,516.79	5.48%	87,868,299.34	6.51%	-1.03%	
使用权资产	587,546.19	0.04%		0.00%	0.04%	系报告期应用新租赁准则确认使用权资产。
短期借款			50,083,263.89	3.71%	-3.71%	系报告期归还银行贷款所致。
合同负债	5,798,844.57	0.39%	18,187,465.36	1.35%	-0.96%	主要系报告期预收客户款项减少所致。
租赁负债	593,888.97	0.04%		0.00%	0.04%	系报告期应用新租赁准则确认租赁负债。
其他应收款	81,135,467.14	5.47%	61,948,779.64	4.59%	0.88%	主要系报告期直播电商业务应收推广佣金增加所致。
其他流动资产	8,252,256.85	0.56%	5,841,767.46	0.43%	0.13%	主要系报告期末增值税留抵税额增加及预缴企业所得税增加所致。
其他非流动金融资产	203,287,284.04	13.70%	85,709,980.12	6.35%	7.35%	系公司持有的华立科技首次公开发行股票于 2021 年 6 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，公司根据限售股估值模型测算其资产负债表日公允价值变动收益增加所致。
递延所得税资产	24,828,633.96	1.67%	14,352,144.52	1.06%	0.61%	主要系报告期计提的信用减值损失和可抵扣亏损增加所致。
应付账款	7,645,826.64	0.52%	2,688,933.34	0.20%	0.32%	主要系公司子公司盛讯云商报告期新增电商直销业务，应付供应商款项增加所致。
应付职工薪酬	2,372,112.09	0.16%	6,767,435.10	0.50%	-0.34%	主要系报告期发放 2020 年年终奖金所致。
其他应付款	202,193,809.86	13.63%	163,115,567.71	12.09%	1.54%	主要系直播电商业务收到的客户保证金增加所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	48,566,458.80	3.60%	-3.60%	系报告期已支付完毕应付江西焱焱 2020 年中联畅想股权转让款所致。

其他流动负债	713,364.26	0.05%	1,249,102.79	0.09%	-0.04%	主要系报告期合同负债减少，相应待转销增值税销项减少所致。
预计负债	918,529.00	0.06%	2,765,111.91	0.20%	-0.14%	系预计未决诉讼应付诉讼赔偿款减少所致。
递延所得税负债	32,018,792.16	2.16%	2,670,605.54	0.20%	1.96%	主要系其他非流动金融资产报告期确认的公允价值变动收益增加所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港欢乐畅想科技有限公司	股权收购	138,588,871.21 元	香港	互联网的技术开发,计算机软硬件的技术开发及销售	实施统一财务数据报送体系,定期向上市公司汇报经营情况和财务状况,并将其纳入公司内控体系。	1,657,362.61 元	13.89%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	85,709,980.12	117,577,303.92						203,287,284.04
上述合计	85,709,980.12	117,577,303.92						203,287,284.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金		
其中：银行存款	720,282.57	银行账户限制使用
定期存款利息	20,641.25	存款期内不能随时变现
合计	740,923.82	

## 六、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
1,155,362.84	21,957.00	5,161.93%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	59,709,980.12	117,577,303.92					177,287,284.04	自有资金
其他	26,000,000.00						26,000,000.00	自有资金
合计	85,709,980.12	117,577,303.92	0.00	0.00	0.00	0.00	203,287,284.04	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。



## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	子公司	互联网技术开发、计算机软硬件技术开发及销售	110,000,000.00	431,381,868.99	392,266,134.89	42,718,876.26	28,343,767.79	27,468,070.12

深圳市利丰创达投资有限公司	子公司	自有物业租赁, 国内贸易	500,000.00	317,056,710.59	-161,245,799.01	5,824,321.14	-5,155,883.66	-5,155,883.66
深圳市盛讯云商科技有限公司	子公司	电子商务、零食批发零售、商务信息咨询、策划服务	10,000,000.00	302,368,938.03	132,175,509.15	143,618,970.74	128,461,373.52	96,818,366.43

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

公司为切入电子商务领域，引进优秀的直播电商业务团队，2020年9月公司向辛选控股转让子公司盛讯云商49%股权，同时辛有志团队入职盛讯云商，通过盛讯云商开展直播电商相关业务，并在2021年新开拓了电商直销业务。报告期盛讯云商实现直播电商业务收入13,708.77万元，占营业收入的比重70.61%；实现净利润9,681.84万元，占上市公司归属于母公司股东净利润的37.44%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、新游戏开发和运营风险

游戏产品具有更新快、可模仿性较高、玩家喜好转换快等特点，游戏运行相关的硬件技术和操作系统更新升级快。随着市场的发展和玩家体验的升级，如果公司无法持续推出受玩家认可的、成功的游戏产品；或由于游戏研发周期延长，导致公司不能及时向客户提交符合市场需求的产品，则将对公司的运营产生不利影响。游戏研发阶段投入成本高，如果公司新的游戏产品推出后出现运营效果不及预期、产品盈利低甚至无法收回成本的情况，将对公司盈利产生不良影响。

应对措施：公司在游戏开发和运营中，严格遵守国家各项法律法规的规定，对所有自有游戏研发项目严格筛选和充分论证，有针对性的面向细分市场。通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性，打造满足市场需求的精品游戏。

### 2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

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

应对措施：在维护现有客户的同时，并积极寻求游戏运营方面的突破。

### 3、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的人才队伍是公司保持领先优势的保障。公司如果在业务发展的过程中不能留住原有核心人员，通过自身培养或外部引进补充优秀技术、业务人员等核心人员队伍，公司未来可能会面临人才短缺的风险。

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

#### 4、产业政策风险

随着互联网技术的更迭和商业模式的创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。目前，公司全资子公司中联运想正在或计划开展多个在境外的项目，公司控股子公司盛讯云商开展直播相关业务，如果当地相关行业监管政策发生不利变化，可能会对公司业绩产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司进行事前调研，深入了解市场环境和监管政策环境，必要时向当地主导法律政策的政府机关或具备专业基础的律师咨询监管政策，严格按照当地监管环境及政策要求开展业务运营。在实际业务运作的过程中，积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。

#### 5、游戏产品生命周期风险

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

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

#### 6、知识产权风险

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

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

#### 7、直播广告内容违规

报告期内，公司未发生因直播广告内容违规遭受处罚的情形。但如果公司因对客户资质、身份审查不充分、对客户的产品或服务理解不到位、对广告内容审查出现疏漏或公司相关岗位的员工工作懈怠而导致广告内容不准确或具有误导性，或者客户刻意隐瞒其产品或服务的真实信息且公司未能及时发现，则公司可能存在因广告业务活动不合规被处罚或被索偿的法律风险。

应对措施：公司积极了解与互联网广告有关的法律规定以及直播内容有关的法律风险，以达到及时规避的效果，并且事前对客户资质、产品做好审查，向公司员工和合作主播进行法律宣导，避免存在因广告业务活动不合规被处罚或被索偿的情况。

#### 8、产品质量纠纷

报告期内，公司直播带货的食品未发生重大产品质量事故和质量纠纷。尽管如此，公司仍存在某环节不可控的因素导致食品质量安全问题发生的可能。虽然公司高度重视食品安全问题，但仍不能完全规避食品质量安全控制风险。

应对措施：公司加强监督产品质量，从源头严格把控，并且重视客诉处理、不合格品处置等方面，采取措施把控好选品大关。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.51%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	2020 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2021-020)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

2020年9月28日，公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案；2020年9月30日，公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议审议通过《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等议案；经公司2020年第三次临时股东大会审议通过后，2020年11月24日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2020年11月24日为授予日，向12名激励对象授予840.06万股限制性股票，授予价格为17.53元/股。限制性股票已于2020年12月15日上市。2020年确认股权激励费用754.13万元。经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的专项审计报告（华兴专字【2021】21号），盛讯云商2020年度的业绩考核净利润基数为2,000万元，2020年度业绩考核净利润完成数为3,632.90万元，子公司层面业绩考核达标。截至报告期末，授予对象已完成第一个限售期的业绩考核目标。详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

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

### 二、社会责任情况

公司自成立以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；公司及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，秉承公平、公正、公开的原则对待全体投资者，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式积极与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度，维护了广大投资者的利益；公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案。公司一直秉承以人为本的人才理念，尊重和维护员工的个人权益，通过知识技能的理论培训，切实提高员工工作效率和水平。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济的发展，力求达到企业效益与社会效益双赢的效果。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(原告)	370.68	否	已结案	未对公司造成重大影响	已执行		不适用
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总(被告)	186.66	否	二审已开庭	未对公司造成重大影响	未判决		不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方：

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司报告期末对外经营性出租的厂房(含土地)账面价值为345,704,507.27元，本报告期房屋租赁收入为6,822,295.62元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

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

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、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。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	50,057,182	49.20%	0	0	0	-41,628,435	-41,628,435	8,428,747	8.28%
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	50,057,182	49.20%	0	0	0	-41,628,435	-41,628,435	8,428,747	8.28%
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	50,057,182	49.20%	0	0	0	-41,628,435	-41,628,435	8,428,747	8.28%
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	51,683,418	50.80%	0	0	0	41,628,435	41,628,435	93,311,853	91.72%
1、人民币普通股	51,683,418	50.80%	0	0	0	41,628,435	41,628,435	93,311,853	91.72%
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	101,740,600	100.00%	0	0	0	0	0	101,740,600	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈湧锐	41,615,152	41,615,152		0	无	无
李衍钢	37,530	9,383		28,147	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%
王秀河	3,900	3,900		0	无	无
初瑞雪	933,400			933,400	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
辛有志	933,400			933,400	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
计梦瑶	886,730			886,730	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
辛库	886,730			886,730	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
刘鹏	840,060			840,060	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
宋铁牛	840,060			840,060	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售

周通	840,060			840,060	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
郑伽栢	840,060			840,060	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
杨帆	466,700			466,700	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
杨芸	466,700			466,700	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
方劼	233,350			233,350	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
贺洋	233,350			233,350	股权激励限售股	按公司 2020 年限制性股票激励计划相关规定解除限售
合计	50,057,182	41,628,435	0	8,428,747	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,100	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数	0	持有特别表决 权股份的股东 总数	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

陈湧锐	境内自然人	39.81%	40,505,176	-1,109,976	0	40,505,176	质押	40,475,818
							冻结	15,885,800
马嘉霖	境内自然人	12.78%	12,999,960	0	0	12,999,960	质押	12,999,960
初瑞雪	境内自然人	0.92%	933,400	0	933,400	0		
辛有志	境内自然人	0.92%	933,400	0	933,400	0		
计梦瑶	境内自然人	0.87%	886,730	0	886,730	0		
辛库	境内自然人	0.87%	886,730	0	886,730	0		
宋铁牛	境内自然人	0.83%	840,060	0	840,060	0		
刘鹏	境内自然人	0.83%	840,060	0	840,060	0		
周通	境内自然人	0.83%	840,060	0	840,060	0		
郑伽柏	境内自然人	0.83%	840,060	0	840,060	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	初瑞雪为辛有志的配偶，辛库为辛有志的父亲，计梦瑶为辛有志的表妹，刘鹏为辛有志表妹（计梦瑶）的配偶；除上述情形外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈湧锐	40,505,176	人民币普通股	40,505,176					
马嘉霖	12,999,960	人民币普通股	12,999,960					
#上海简文投资管理有限公司—简文稳健 1 号私募证券投资基金	780,400	人民币普通股	780,400					
#上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 10 号私募证券投资基金	620,500	人民币普通股	620,500					
#黄俊	588,800	人民币普通股	588,800					
#黄景跃	519,800	人民币普通股	519,800					
赵楠菲	506,000	人民币普通股	506,000					
#深圳前海千惠资产管理有限公司—千惠盛景四号私募证券投资基金	496,400	人民币普通股	496,400					

#顾芳	468,920	人民币普通股	468,920
#李兆棠	439,300	人民币普通股	439,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、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 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盛讯达科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	412,116,851.50	434,942,714.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	66,747,709.87	47,909,178.04
应收款项融资		
预付款项	15,044,503.33	13,131,711.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	81,135,467.14	61,948,779.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,294,997.76	

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,252,256.85	5,841,767.46
流动资产合计	585,591,786.45	563,774,150.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,440,839.15	44,810,906.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	203,287,284.04	85,709,980.12
投资性房地产	345,704,507.27	353,581,956.23
固定资产	81,250,516.79	87,868,299.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	587,546.19	
无形资产	956,609.76	1,274,075.99
开发支出		
商誉	197,838,328.13	197,838,328.13
长期待摊费用	10,699.84	16,049.86
递延所得税资产	24,828,633.96	14,352,144.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	897,904,965.13	785,451,741.16
资产总计	1,483,496,751.58	1,349,225,891.99
流动负债：		
短期借款		50,083,263.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	7,645,826.64	2,688,933.34
预收款项		
合同负债	5,798,844.57	18,187,465.36
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	2,372,112.09	6,767,435.10
应交税费	51,411,238.77	51,309,917.87
其他应付款	202,193,809.86	163,115,567.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		48,566,458.80
其他流动负债	713,364.26	1,249,102.79
流动负债合计	270,135,196.19	341,968,144.86
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	593,888.97	
长期应付款	106,031,250.00	106,031,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	918,529.00	2,765,111.91
递延收益	7,128,044.35	7,294,457.83
递延所得税负债	32,018,792.16	2,670,605.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,690,504.48	118,761,425.28
负债合计	416,825,700.67	460,729,570.14
所有者权益：		

股本	101,740,600.00	101,740,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,435,958.45	487,435,958.45
减：库存股	147,262,518.00	147,262,518.00
其他综合收益	-7,139,689.05	-6,149,646.43
专项储备		
盈余公积	50,870,300.00	50,870,300.00
一般风险准备		
未分配利润	512,061,137.15	380,169,838.13
归属于母公司所有者权益合计	997,705,788.55	866,804,532.15
少数股东权益	68,965,262.36	21,691,789.70
所有者权益合计	1,066,671,050.91	888,496,321.85
负债和所有者权益总计	1,483,496,751.58	1,349,225,891.99

法定代表人：陈丹纯

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	199,491,890.08	266,019,515.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,685,372.73	8,321,999.34
应收款项融资		
预付款项	872,232.05	572,966.29
其他应收款	584,993,888.14	621,052,496.41
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		
其他流动资产	6,992,832.32	5,209,904.67
流动资产合计	798,036,215.32	901,176,882.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	650,636,445.61	652,006,513.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	183,287,284.04	65,709,980.12
投资性房地产		
固定资产	80,930,538.20	87,493,045.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,815.91	119,709.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,595,613.23	11,438,075.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	935,532,696.99	816,767,323.74
资产总计	1,733,568,912.31	1,717,944,206.26
流动负债：		
短期借款		50,083,263.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	232,707.13	102,270.72
预收款项	0.00	0.00
合同负债	448,879.90	448,879.90
应付职工薪酬	1,057,031.41	5,660,053.02
应交税费	443,056.97	6,148,898.71

其他应付款	472,370,316.31	435,494,424.83
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		48,566,458.80
其他流动负债	395,351.47	395,351.47
流动负债合计	474,947,343.19	546,899,601.34
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	106,031,250.00	106,031,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	918,529.00	2,765,111.91
递延收益	7,128,044.35	7,294,457.83
递延所得税负债	31,256,821.01	1,862,495.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,334,644.36	117,953,314.77
负债合计	620,281,987.55	664,852,916.11
所有者权益：		
股本	101,740,600.00	101,740,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,843,774.11	636,843,774.11
减：库存股	147,262,518.00	147,262,518.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,870,300.00	50,870,300.00
未分配利润	471,094,768.65	410,899,134.04
所有者权益合计	1,113,286,924.76	1,053,091,290.15
负债和所有者权益总计	1,733,568,912.31	1,717,944,206.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	194,137,288.18	87,968,111.07
其中：营业收入	194,137,288.18	87,968,111.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	57,838,107.82	77,343,480.20
其中：营业成本	21,507,844.60	46,184,076.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,878,619.59	427,261.11
销售费用	9,674,728.96	8,649,614.77
管理费用	16,696,009.95	9,457,751.07
研发费用	9,716,317.08	8,931,083.37
财务费用	-1,635,412.36	3,693,693.59
其中：利息费用	525,015.41	4,543,574.89
利息收入	3,108,380.15	2,044,465.83
加：其他收益	1,212,095.92	2,839,272.34
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,370,067.82	-3,319,753.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,370,067.82	-3,319,753.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	117,577,303.92	



信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,526,301.24	-4,415,398.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,173,805.84	65,066,378.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	232,366,016.98	70,795,130.24
加：营业外收入	40,685.78	76,747.13
减：营业外支出	526,987.79	5,577.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,879,714.97	70,866,299.60
减：所得税费用	52,714,943.29	11,334,723.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	179,164,771.68	59,531,576.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	179,164,771.68	59,531,576.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	131,891,299.02	59,512,683.49
2.少数股东损益	47,273,472.66	18,892.78
六、其他综合收益的税后净额	-990,042.62	1,422,150.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-990,042.62	1,422,150.30
（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	-990,042.62	1,422,150.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-990,042.62	1,422,150.30

7.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	178,174,729.06	60,953,726.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	130,901,256.40	60,934,833.79
归属于少数股东的综合收益总额	47,273,472.66	18,892.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.30	0.64
（二）稀释每股收益	1.30	0.64

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

法定代表人：陈丹纯

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,699,511.39	26,670,603.29
减：营业成本	167,685.17	25,698,735.60
税金及附加	426,992.90	237,169.66
销售费用	1,112,282.70	1,027,173.24
管理费用	11,658,153.86	7,175,598.45
研发费用	4,382,053.32	4,159,835.16
财务费用	2,297,231.49	6,343,268.04
其中：利息费用	4,556,985.17	7,757,322.91
利息收入	2,269,594.55	1,421,066.29
加：其他收益	484,087.75	2,379,840.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,370,067.82	-3,319,753.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,370,067.82	-3,319,753.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	117,577,303.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,618,015.33	-4,051,277.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,173,805.84	65,066,378.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,902,226.31	42,104,011.48
加：营业外收入	48,240.00	67,279.65
减：营业外支出	519,195.39	1,255.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,431,270.92	42,170,036.12
减：所得税费用	20,235,636.31	6,760,232.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,195,634.61	35,409,803.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,195,634.61	35,409,803.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	60,195,634.61	35,409,803.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.38
（二）稀释每股收益	0.59	0.38

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	343,384,473.46	105,797,197.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,098,527.48	6,844,246.24
经营活动现金流入小计	397,483,000.94	112,641,443.72
购买商品、接受劳务支付的现金	239,993,107.81	50,906,199.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,112,418.18	14,275,846.95
支付的各项税费	47,838,325.25	9,675,931.27
支付其他与经营活动有关的现金	27,411,980.33	13,121,066.45
经营活动现金流出小计	335,355,831.57	87,979,044.53
经营活动产生的现金流量净额	62,127,169.37	24,662,399.19
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	17,116,370.00	158,020,662.32

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		
投资活动现金流入小计	17,116,370.00	158,020,662.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,808,967.16	2,210,611.21
投资支付的现金		
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	11,954,545.11	25,889,707.29
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,763,512.27	28,100,318.50
投资活动产生的现金流量净额	3,352,857.73	129,920,343.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,901,939.04
筹资活动现金流入小计		56,901,939.04
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	366,361.12	5,990,913.29
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	36,978,510.06	47,482,507.34
筹资活动现金流出小计	87,344,871.18	113,473,420.63
筹资活动产生的现金流量净额	-87,344,871.18	-56,571,481.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,341,433.10	1,319,799.83
五、现金及现金等价物净增加额	-23,206,277.18	99,331,061.25
加：期初现金及现金等价物余额	434,582,204.86	176,264,443.89
六、期末现金及现金等价物余额	411,375,927.68	275,595,505.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	4,237,034.17	33,196,368.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,260,971.21	7,567,989.05
经营活动现金流入小计	15,498,005.38	40,764,357.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,545,616.19	20,959,045.90
支付给职工以及为职工支付的现金	11,619,931.55	7,144,348.89
支付的各项税费	7,313,031.73	2,276,045.93
支付其他与经营活动有关的现金	11,767,910.58	3,846,555.74
经营活动现金流出小计	32,246,490.05	34,225,996.46
经营活动产生的现金流量净额	-16,748,484.67	6,538,360.73
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	17,116,370.00	158,020,662.32
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		
投资活动现金流入小计	17,116,370.00	158,020,662.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,795,167.26	2,188,654.21
投资支付的现金	48,566,458.80	51,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,361,626.06	53,188,654.21
投资活动产生的现金流量净额	-33,245,256.06	104,832,008.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,660,000.00	39,401,939.04

筹资活动现金流入小计	44,660,000.00	89,401,939.04
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,192,969.81	5,990,913.29
支付其他与筹资活动有关的现金		22,372,214.63
筹资活动现金流出小计	61,192,969.81	88,363,127.92
筹资活动产生的现金流量净额	-16,532,969.81	1,038,811.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-915.19	1,458.26
五、现金及现金等价物净增加额	-66,527,625.73	112,410,638.22
加：期初现金及现金等价物余额	266,019,515.81	82,528,218.61
六、期末现金及现金等价物余额	199,491,890.08	194,938,856.83

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	101,740,600.00				487,435.95845	147,262,518.00	-6,149,646.43		50,870,300.00		380,169,838.13		866,804,532.15	21,691,789.70	888,496,321.85	
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	101,740,600.00				487,435.95845	147,262,518.00	-6,149,646.43		50,870,300.00		380,169,838.13		866,804,532.15	21,691,789.70	888,496,321.85	
三、本期增减变动金额(减少以							-990,42.62				131,891,299.		130,901,256.	47,273,472.6	178,174,729.	

“-”号填列)											02		40	6	06
(一)综合收益总额											131,891,299.02		130,901,256.40	47,273,472.66	178,174,729.06
(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															







2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	93,340,000.00				341,009,633.31		2,400,400.38		46,670,000.00		296,184,581.18		779,604,614.87	2,825,648.15	782,430,263.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	101,740,600.00				636,843,774.11	147,262,518.00			50,870,300.00	410,899,134.04		1,053,091,290.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,740,600.00				636,843,774.11	147,262,518.00			50,870,300.00	410,899,134.04		1,053,091,290.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										60,195,634.61		60,195,634.61
（一）综合收益总额										60,195,634.61		60,195,634.61
（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	101,740,600.00				636,843,774.11	147,262,518.00			50,870,300.00	471,094,768.65		1,113,286,924.76

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	340,791,372.22		971,241,893.03

	0										
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00			490,440,520.81			46,670,000.00	340,791,372.22		971,241,893.03	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								34,009,703.21		34,009,703.21	
(一)综合收益总额								35,409,803.21		35,409,803.21	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								-1,400,100.00		-1,400,100.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配								-1,400,100.00		-1,400,100.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	374,801,075.43		1,005,251,596.24

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、公司概况

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

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

2020年12月，根据公司2020年第四届董事会第三次会议决议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，公司向12名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）8,400,600.00股。本次发行限售流通股后，公司注册资本变更为101,740,600.00元，股本变更为101,740,600.00元。

##### 2、注册地址

深圳市福田区福田街道福安社区福华一路1号深圳大中华国际交易广场2501。

##### 3、公司的法定代表人

陈丹纯

##### 4、公司所属行业性质

游戏软件开发、游戏运营、游戏推广服务、直播电商服务和电信业务等。

##### 5、公司经营范围

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

目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和互联网信息服务）；利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；广播剧、电视剧、动画片（制作须另申报）、专题、专栏（不含时政新闻类）、综艺的制作、复制、发行；手机游戏出版。

#### 6、财务报告批准报出日

2021年8月27日。

#### 7、合并财务报表范围

公司本期纳入合并报表范围的公司包括深圳市盛讯达科技股份有限公司、深圳市盛讯网络科技有限公司、深圳市盛讯云商科技有限公司、深圳市利丰创达投资有限公司、盛讯达（香港）科技有限公司、中联畅想（深圳）网络科技有限公司、香港欢乐畅想科技有限公司、香港乐想科技有限公司、深圳市方拓网络科技有限公司、深圳市拓普方网络有限公司、深圳市悠乐软件科技有限公司、深圳市悠乐畅想科技有限公司、霍尔果斯悠畅网络科技有限公司和霍尔果斯方拓网络科技有限公司，共14家公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“（十）、金融工具”、“（十五）、固定资产”、“（二十七）、收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

### 3.企业合并中相关费用的处理

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用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.合并报表编制范围

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

### 2.合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。



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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

#### (2) 处置子公司以及业务

##### A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

##### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

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

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

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

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

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

### 2.外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 2. 债务工具

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：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。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、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，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：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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将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：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，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

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，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. 减值

对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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

#### 预期信用损失计量的一般方法

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

#### 金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 确定组合的依据

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

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

#### 确定组合的依据

项目	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，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。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 确定组合的依据

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

对于划分为组合的其他应收款，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。

公司将计提或转回的应收款项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，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。

#### 5. 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

—收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

—该金融资产已转移，且本集团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；

—该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### 6. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、 存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品（在产品）等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## 2.持有待售的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

（2）可收回金额。

## 13、长期股权投资

### 1.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 2.初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

A.同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合

并且按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2)除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

### 3.后续计量和损益确认方法

(1)成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

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

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

(3)处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十四）项固定资产和第（十六）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 16、在建工程

### 1.在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。



## 2.在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前根据其发生额予以资本化。

## 3.在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前根据其发生额予以资本化。

## 4.在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- (3) 他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化的期间

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

### 3.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、使用权资产

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。

公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）长期资产减值。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，

只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

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

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

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

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

## 22、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了

合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### 1、设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

#### 2、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 24、租赁负债

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供公司使用的起始日期。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，公司采用增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。公司增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

## 25、预计负债

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

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 26、股份支付

### 1.股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、收入

#### 1.收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部

分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

## 2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

### （1）游戏运营业务

公司的游戏运营模式主要是第三方联合运营模式。

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

### （2）版权授权业务

公司将自有版权授权给第三方使用时，在合同约定的授权期内分期确认收入。

### （3）游戏广告业务

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

### （4）互联网广告代理业务

互联网广告代理业务是指公司接受客户委托，与客户确定广告投放媒体位置、内容和时间需求后，公司向客户在媒体系统开立的账户进行预充值，供客户在平台投放广告。广告推广业务分为按CPM、CPA两种结算方式确认收入，以CPM方式结算的营业收入由公司根据客户与媒体系统确认后的广告投放排期表列示的展示天数或展示次数以及合作协议中所约定的单价确认收入；以CPA方式结算的营业收入由公司根据用户激活APP或有效注册的数量及按协议约定的激活单价，与广告主核对无误后确认。

### （5）互联网直播带货业务

互联网直播带货业务是指公司在互联网平台，通过直播、短视频营销推广、短视频作品附有链接等形式进行商品线上展示、推广、导购和销售的新型服务。公司在完成商家委托的直播业务时，确认直播带货固定服务费收入；买家在平台确认收货后，公司按照品牌推广合作协议约定确认商品销售佣金。

### （6）互联网直销业务

互联网直销业务是指公司在第三方电商平台，自营销售自有品牌产品及其他品牌产品。买家在电商平台确认收货后，公司收到平台结算货款时按照交易金额确认产品销售收入。

## 28、政府补助

### 1. 政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

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

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## 3.政府补助的计量

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

## 4.政府补助的会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1.递延所得税资产的确认

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

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

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

### 2.递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。



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

#### 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、租赁

### 1、租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁和非租赁部分的分拆合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

3、租赁期的评估租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### 4、作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、18。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，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。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于5万元的租赁。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，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。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 5、作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### (2) 经营租赁

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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 6、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司自变更生效日起将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### 其他综合收益

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

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他债权投资公允价值变动、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

### 32、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
根据财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执	本次会计政策变更无需提交公司董事会和股东大会审议	结合新租赁准则的相关规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不需调整可比期间信息。

行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。		
---------------------------	--	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	434,942,714.47	434,942,714.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	47,909,178.04	47,909,178.04	
应收款项融资			
预付款项	13,131,711.22	13,131,711.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,948,779.64	61,948,779.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,841,767.46	5,841,767.46	

流动资产合计	563,774,150.83	563,774,150.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	44,810,906.97	44,810,906.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	85,709,980.12	85,709,980.12	
投资性房地产	353,581,956.23	353,581,956.23	
固定资产	87,868,299.34	87,868,299.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		822,564.66	822,564.66
无形资产	1,274,075.99	1,274,075.99	
开发支出			
商誉	197,838,328.13	197,838,328.13	
长期待摊费用	16,049.86	16,049.86	
递延所得税资产	14,352,144.52	14,352,144.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	785,451,741.16	786,274,305.82	822,564.66
资产总计	1,349,225,891.99	1,350,048,456.65	822,564.66
流动负债：			
短期借款	50,083,263.89	50,083,263.89	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,688,933.34	2,688,933.34	
预收款项			
合同负债	18,187,465.36	18,187,465.36	
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	6,767,435.10	6,767,435.10	
应交税费	51,309,917.87	51,309,917.87	
其他应付款	163,115,567.71	163,115,567.71	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,566,458.80	48,566,458.80	
其他流动负债	1,249,102.79	1,249,102.79	
流动负债合计	341,968,144.86	341,968,144.86	
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		822,564.66	822,564.66
长期应付款	106,031,250.00	106,031,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,765,111.91	2,765,111.91	
递延收益	7,294,457.83	7,294,457.83	
递延所得税负债	2,670,605.54	2,670,605.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	118,761,425.28	119,583,989.94	822,564.66
负债合计	460,729,570.14	461,552,134.80	822,564.66
所有者权益：			
股本	101,740,600.00	101,740,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	487,435,958.45	487,435,958.45	
减：库存股	147,262,518.00	147,262,518.00	
其他综合收益	-6,149,646.43	-6,149,646.43	
专项储备			
盈余公积	50,870,300.00	50,870,300.00	
一般风险准备			
未分配利润	380,169,838.13	380,169,838.13	
归属于母公司所有者权益合计	866,804,532.15		
少数股东权益	21,691,789.70	21,691,789.70	
所有者权益合计	888,496,321.85	888,496,321.85	
负债和所有者权益总计	1,349,225,891.99	1,350,048,456.65	822,564.66

## 调整情况说明

根据财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

结合新租赁准则的相关规定，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不需调整可比期间信息。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	266,019,515.81	266,019,515.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,321,999.34	8,321,999.34	
应收款项融资			
预付款项	572,966.29	572,966.29	
其他应收款	621,052,496.41	621,052,496.41	
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			
其他流动资产	5,209,904.67	5,209,904.67	
流动资产合计	901,176,882.52	901,176,882.52	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	652,006,513.43	652,006,513.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	65,709,980.12	65,709,980.12	
投资性房地产			
固定资产	87,493,045.20	87,493,045.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	119,709.25	119,709.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,438,075.74	11,438,075.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	816,767,323.74	816,767,323.74	
资产总计	1,717,944,206.26	1,717,944,206.26	
流动负债：			
短期借款	50,083,263.89	50,083,263.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	102,270.72	102,270.72	
预收款项	0.00	0.00	

合同负债	448,879.90	448,879.90	
应付职工薪酬	5,660,053.02	5,660,053.02	
应交税费	6,148,898.71	6,148,898.71	
其他应付款	435,494,424.83	435,494,424.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,566,458.80	48,566,458.80	
其他流动负债	395,351.47	395,351.47	
流动负债合计	546,899,601.34	546,899,601.34	
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	106,031,250.00	106,031,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,765,111.91	2,765,111.91	
递延收益	7,294,457.83	7,294,457.83	
递延所得税负债	1,862,495.03	1,862,495.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	117,953,314.77	117,953,314.77	
负债合计	664,852,916.11	664,852,916.11	
所有者权益：			
股本	101,740,600.00	101,740,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	636,843,774.11	636,843,774.11	
减：库存股	147,262,518.00	147,262,518.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,870,300.00	50,870,300.00	



未分配利润	410,899,134.04	410,899,134.04	
所有者权益合计	1,053,091,290.15	1,053,091,290.15	
负债和所有者权益总计	1,717,944,206.26	1,717,944,206.26	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	0%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、8.25%、10%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	实际流转税额	3%
地方教育附加	实际流转税额	2%
离境税	应税收入	4.95%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
霍尔果斯方拓网络科技有限公司	0%
霍尔果斯悠畅网络科技有限公司	0%
深圳市拓普方网络有限公司	0%
深圳市盛讯网络科技有限公司	2.5%
深圳市悠乐畅想科技有限公司	2.5%
深圳市方拓网络科技有限公司	12.5%
深圳市悠乐软件科技有限公司	12.5%
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	15%
盛讯达（香港）科技有限公司	8.25%、16.5%
香港欢乐畅想科技有限公司	8.25%、16.5%
香港乐想科技有限公司	8.25%、16.5%
深圳市盛讯达科技股份有限公司	25%
深圳市盛讯云商科技有限公司	25%

深圳市利丰创达投资有限公司	25%
---------------	-----

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

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

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

(3) 根据国家税务总局《关于重新发布<营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）的公告》（国家税务总局公告2014年第49号）规定，跨境应税服务免征增值税。公司、子公司中联畅想（深圳）网络科技有限公司和孙公司深圳市方拓网络科技有限公司、深圳市悠乐软件科技有限公司、霍尔果斯方拓网络科技有限公司、深圳市拓普方网络有限公司，经备案享受跨境应税服务免征增值税的税收优惠。

### 2. 企业所得税

(1) 根据国家税务总局公告2021年第12号，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按10%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司深圳市盛讯网络科技有限公司、孙公司深圳市悠乐畅想科技有限公司减按2.5%征收企业所得税。

(2) 公司于2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR202044206904的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受企业所得税减按15%征收的税收优惠。2021年度，公司实际执行的企业所得税率为25%。

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

(4) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）以及《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）的相关规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。孙公司深圳市方拓网络科技有限公司和深圳市悠乐软件科技有限公司符合条件，2021年度享受减半征收企业所得税的税收优惠政策，孙公司深圳市拓普方网络有限公司2021年度享受免征企业所得税的税收优惠政策。

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

(6) 根据《霍尔果斯经济开发区招商引资财税优惠政策》（霍特管办发[2013]55号文）规定：2010年1月1日至2020年12月31日，对在开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，企业所得税五年免征优惠。免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征的所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助。孙公司霍尔果斯方拓网络科技有限公司和霍尔果斯悠畅网络科技有限公司注册在霍尔果斯经济开发区，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，享受企业所得税五年免征的税收优惠。

## 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	134,531.37	1,471.69
银行存款	411,149,263.92	416,971,937.93
其他货币资金	812,414.96	17,962,481.44
定期存款利息	20,641.25	6,823.41
合计	412,116,851.50	434,942,714.47
其中：存放在境外的款项总额	43,431,840.05	29,056,116.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	740,923.82	360,509.61

其他说明

- 截至2021年6月30日，其他货币资金余额系存放在支付宝、微信等第三方支付平台中的款项。
- 截至2021年6月30日，公司不存在抵押或有潜在收回风险的款项。
- 截至2021年6月30日，公司的货币资金所有权受限制的情况详见本附注七、（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,081,315.58	32.51%	25,502,853.71	82.05%	5,578,461.87	32,071,315.58	43.44%	23,686,571.84	73.86%	8,384,743.74
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	64,534,738.61	67.49%	3,365,490.61	11.66%	61,169,248.00	41,759,278.92	56.56%	2,234,844.62	5.35%	39,524,434.30
其中：										
账龄组合	64,534,738.61	67.49%	3,365,490.61	11.66%	61,169,248.00	41,759,278.92	56.56%	2,234,844.62	5.35%	39,524,434.30
合计	95,616,054.19	100.00%	28,868,344.32	30.19%	66,747,709.87	73,830,594.50	100.00%	25,921,416.46	35.11%	47,909,178.04

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	16,060,830.00	13,168,745.58	81.99%	业务调整, 不再合作
客户二	12,511,353.02	10,246,897.59	81.90%	业务调整, 不再合作
客户三	601,339.72	505,100.61	84.00%	业务调整, 不再合作
客户四	978,757.40	716,415.49	73.20%	业务调整, 不再合作
客户五	279,035.44	279,035.44	100.00%	预计无法收回
客户六	650,000.00	586,659.00	90.57%	业务调整, 不再合作
合计	31,081,315.58	25,502,853.71	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	63,279,226.34	3,166,067.81	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	1,254,815.87	198,726.40	15.84%
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	696.40	696.40	100.00%
合计	64,534,738.61	3,365,490.61	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	64,257,983.74
1 至 2 年	1,254,815.87
2 至 3 年	24,787,728.18
3 年以上	5,315,526.40
3 至 4 年	5,314,830.00
4 至 5 年	696.40
合计	95,616,054.19

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	23,686,571.84	1,816,281.87				25,502,853.71
账龄组合	2,234,844.62	1,130,645.99				3,365,490.61
合计	25,921,416.46	2,946,927.86				28,868,344.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,000,000.00	20.92%	1,000,000.00
第二名	16,060,830.00	16.80%	13,168,745.58
第三名	12,511,353.02	13.08%	10,246,897.59
第四名	6,051,095.96	6.33%	361,226.44
第五名	5,992,051.10	6.27%	299,602.56
合计	60,615,330.08	63.40%	

## 3、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,789,098.08	98.30%	12,775,687.30	97.29%
1 至 2 年	255,405.25	1.70%	356,023.92	2.71%
合计	15,044,503.33	--	13,131,711.22	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额(元)	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	3,000,000.00	19.94%
第二名	2,955,000.00	19.64%
第三名	1,479,387.57	9.83%
第四名	1,330,249.12	8.84%
第五名	1,000,000.00	6.65%
合计	9,764,636.69	64.91%

其他说明：

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	81,135,467.14	61,948,779.64
合计	81,135,467.14	61,948,779.64

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,013,104.71	797,240.30
员工备用金	74,447.59	30,796.74
代扣代缴款项社保公积金	107,539.11	102,789.66
其他往来款	102,802,481.33	64,300,685.16
合计	103,997,572.74	65,231,511.86

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,282,732.22			3,282,732.22
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,563,499.62	2,563,499.62		
本期计提	2,716,154.13	16,863,219.25		19,579,373.38
2021 年 6 月 30 日余额	3,435,386.73	19,426,718.87		22,862,105.60

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

名称	期初账面余额	期初坏账准备	期末账面余额	期末坏账准备	期末计提比例	计提理由
单位一	51,269,992.35	2,563,499.62	35,691,197.63	19,426,718.87	54.43%	对方未按合同约定付清购房尾款，公司7月已就该事项提起违约诉讼

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,462,831.33
1 至 2 年	33,323,003.51
2 至 3 年	203,087.40
3 年以上	8,650.50
3 至 4 年	8,650.50
合计	103,997,572.74

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提		19,426,718.87				19,426,718.87
按组合计提	3,282,732.22	152,654.51				3,435,386.73
合计	3,282,732.22	19,579,373.38				22,862,105.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	购房款	35,691,197.63	2 年以内	34.32%	19,426,718.87
第二名	带货佣金	24,807,217.63	1 年以内	23.85%	1,240,360.88
第三名	带货佣金	22,085,431.09	1 年以内	21.24%	1,104,271.55
第四名	带货佣金	3,358,833.07	1 年以内	3.23%	167,941.65
第五名	带货佣金	5,712,611.70	1 年以内	5.49%	285,630.59
合计	--	91,655,291.12	--	88.13%	22,224,923.54

#### 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	2,294,997.76		2,294,997.76			
合计	2,294,997.76		2,294,997.76			

#### 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,039,645.13	5,816,818.57
预缴税金企业所得税	1,212,611.72	24,948.89
合计	8,252,256.85	5,841,767.46

其他说明：



## 7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市乐玩游戏科技有限公司											3,731,765.51
广州畅想影业传媒有限公司	44,810,906.97			-1,370,067.82						43,440,839.15	
小计	44,810,906.97			-1,370,067.82						43,440,839.15	3,731,765.51
合计	44,810,906.97			-1,370,067.82						43,440,839.15	3,731,765.51

其他说明

## 8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	203,287,284.04	85,709,980.12
合计	203,287,284.04	85,709,980.12

其他说明：

公司持有的华立科技股份有限公司首次公开发行股票于 2021 年 6 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，2021 年 6 月 30 日收盘价为 46.7 元，公司根据限售股估值模型测算其资产负债表日公允价值变动损益，并相应计入其账面价值。

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

一、账面原值				
1.期初余额	528,812,965.31			528,812,965.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	528,812,965.31			528,812,965.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	71,606,211.25			71,606,211.25
2.本期增加金额	7,877,448.96			7,877,448.96
(1) 计提或摊销	7,877,448.96			7,877,448.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	79,483,660.21			79,483,660.21
三、减值准备				
1.期初余额	103,624,797.83			103,624,797.83
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,624,797.83			103,624,797.83
四、账面价值				

1.期末账面价值	345,704,507.27			345,704,507.27
2.期初账面价值	353,581,956.23			353,581,956.23

### (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

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,250,516.79	87,868,299.34
合计	81,250,516.79	87,868,299.34

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	95,759,170.45	10,241,701.82	7,276,961.05	113,277,833.32
2.本期增加金额		1,136,592.04	18,770.80	1,155,362.84
(1) 购置		1,136,592.04	18,770.80	1,155,362.84
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,996,370.00	1,054,167.64		7,050,537.64
(1) 处置或报废	5,996,370.00	1,054,167.64		7,050,537.64
4.期末余额	5,996,370.00	10,324,126.22	7,295,731.85	107,382,658.52
二、累计折旧				
1.期初余额	11,863,592.78	8,181,820.44	5,364,120.76	25,409,533.98
2.本期增加金额	1,763,770.56	761,717.70	318,898.27	2,844,386.53

(1) 计提	1,763,770.56	761,717.70	318,898.27	2,844,386.53
3.本期减少金额	1,120,319.53	1,001,459.25		2,121,778.78
(1) 处置或报废	1,120,319.53	1,001,459.25		2,121,778.78
4.期末余额	12,507,043.81	7,942,078.89	5,683,019.03	26,132,141.73
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	77,255,756.64	2,382,047.33	1,612,712.82	81,250,516.79
2.期初账面价值	83,895,577.67	2,059,881.38	1,912,840.29	87,868,299.34

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	822,564.66	822,564.66
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	822,564.66	822,564.66
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	235,018.47	235,018.47
(1) 计提	235,018.47	235,018.47
4.期末余额	235,018.47	235,018.47
三、减值准备		
四、账面价值		

1.期末账面价值	587,546.19	587,546.19
2.期初账面价值	822,564.66	822,564.66

其他说明：

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	开发工具软件	软件著作权	主播经纪合同	商标	合计
一、账面原值								
1.期初余额				4,213,289.72	6,914,500.00	2,038,834.95	56,603.77	13,223,228.44
2.本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				4,213,289.72	6,914,500.00	2,038,834.95	56,603.77	13,223,228.44
二、累计摊销								
1.期初余额				4,093,580.47	2,621,981.26	2,038,834.95	1,887.02	8,756,283.70
2.本期增加金额				36,893.34	274,912.56		5,660.33	317,466.23
(1) 计提				36,893.34	274,912.56		5,660.33	317,466.23
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额				4,130,473.81	2,896,893.82	2,038,834.95	7,547.35	9,073,749.83

三、减值准备								
1.期初余额					3,192,868.75			3,192,868.75
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					3,192,868.75			3,192,868.75
四、账面价值								
1.期末账面 价值				82,815.91	824,737.43		49,056.42	956,609.76
2.期初账面 价值				119,709.25	1,099,649.99		54,716.75	1,274,075.99

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 86.21%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中联畅想（深圳）	157,912,211.81					157,912,211.81

网络科技有限公司					
合计	157,912,211.81				157,912,211.81

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

中联畅想（深圳）网络科技有限公司主营业务为网络游戏开发、运营和互联网广告推广服务，2021年6月资产组业务与2018年7月收购形成商誉时的资产组保持一致，将软件著作权等长期资产认定为商誉资产组。

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

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	16,049.86		5,350.02		10,699.84
合计	16,049.86		5,350.02		10,699.84

其他说明

#### 15、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
计提坏账准备	50,514,560.57	12,019,014.60	26,747,440.08	6,622,720.37
其他非流动金融资产公允价值变动引起的递延所得税	7,120,000.00	1,780,000.00	7,120,000.00	1,780,000.00
政府补助引起的递延所得税	7,128,044.35	1,782,011.09	7,294,457.83	1,823,614.46
可抵扣亏损引起的递延所得税	23,103,925.02	5,389,795.63	2,257,143.93	270,459.14
超额捐赠引起的递延所得税				
超额广告费用引起的递延所得税	4,438,101.65	560,607.13	4,391,346.24	548,918.28

无形资产减值引起的递延所得税	3,192,868.75	478,930.31	3,192,868.75	478,930.31
股份支付费用引起的递延所得税	7,541,335.30	1,885,333.82	5,731,659.38	1,432,914.85
长期股权投资减值引起的所得税	3,731,765.51	932,941.38	3,731,765.51	932,941.38
预计负债引起的所得税			1,846,582.91	461,645.73
合计	106,770,601.15	24,828,633.96	62,313,264.63	14,352,144.52

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,079,807.67	761,971.15	5,387,403.43	808,110.51
非流动金融资产公允价值变动	125,027,284.04	31,256,821.01	7,449,980.12	1,862,495.03
合计	130,107,091.71	32,018,792.16	12,837,383.55	2,670,605.54

**(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		24,828,633.96		14,352,144.52
递延所得税负债		32,018,792.16		2,670,605.54

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	61,204,802.39	56,119,218.81
坏账准备	1,215,889.37	2,456,708.60
投资型房地产减值	103,624,797.83	103,624,797.83
商誉减值	157,912,211.81	157,912,211.81
超额广告费	2,848,067.30	1,817,957.67
合计	326,805,768.70	321,930,894.72



## (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 年度		1,822.54	
2022 年度	15,557,188.40	15,557,188.40	
2023 年度	19,246,460.55	19,246,460.55	
2024 年度	11,851,839.40	11,851,839.40	
2025 年度	7,575,847.89	7,575,847.89	
2026 年度	5,083,018.61		
无抵扣期限	1,890,447.54	1,886,060.03	
合计	61,204,802.39	56,119,218.81	--

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
短期借款利息		83,263.89
合计		50,083,263.89

短期借款分类的说明：

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,645,826.64	2,688,933.34
合计	7,645,826.64	2,688,933.34

## (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：

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	5,798,844.57	18,187,465.36
合计	5,798,844.57	18,187,465.36

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

## 19、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	6,767,435.10	14,809,003.28	19,204,326.29	2,372,112.09
二、离职后福利-设定提存计划		1,000,164.20	1,000,164.20	
三、辞退福利		169,650.00	169,650.00	
合计	6,767,435.10	15,978,817.48	20,374,140.49	2,372,112.09

## (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	6,765,373.62	13,922,478.66	18,317,127.95	2,370,724.33
2、职工福利费		193,143.19	193,143.19	
3、社会保险费		433,677.51	433,677.51	
其中：医疗保险费		393,291.43	393,291.43	
工伤保险费		7,941.98	7,941.98	
生育保险费		32,444.10	32,444.10	
4、住房公积金		255,243.55	255,243.55	
5、工会经费和职工教育经费	2,061.48	2,779.35	3,453.07	1,387.76
8、残疾人就业保障金		1,681.02	1,681.02	
合计	6,767,435.10	14,809,003.28	19,204,326.29	2,372,112.09

**(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		984,871.63	984,871.63	
2、失业保险费		15,292.57	15,292.57	
合计		1,000,164.20	1,000,164.20	

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,701,691.71	5,477,798.98
企业所得税	18,411,261.74	19,642,525.57
个人所得税	101,795.84	89,210.75
城市维护建设税	145,056.66	229,247.69
境外企业所得税	20,639,863.05	19,864,629.49
教育费附加	62,167.14	98,249.01
地方教育附加	41,444.76	65,499.34
房产税	2,490,140.45	19,959.50
土地使用税	26,631.92	721.68
印花税	24,333.50	37,680.04
代扣离境税	5,766,852.00	5,784,395.82
合计	51,411,238.77	51,309,917.87

其他说明：

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	202,193,809.86	163,115,567.71
合计	202,193,809.86	163,115,567.71

**(1) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产购建款	929,682.12	1,454,115.75
应付押金保证金	49,134,178.45	10,023,338.40
其他往来款	2,533,787.11	2,903,108.54
应付推广费	2,192,688.43	1,466,568.82
限制性股票回购义务	147,262,518.00	147,262,518.00
其他	140,955.75	5,918.20
合计	202,193,809.86	163,115,567.71

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	7,193,773.00	厂房租赁押金
单位二	2,400,000.00	往来款
合计	9,593,773.00	--

其他说明

**22、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		48,566,458.80
合计		48,566,458.80

其他说明：

**23、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-未消耗游戏充值款	368,418.68	368,418.68
合同负债待转销项税	344,945.58	880,684.11
合计	713,364.26	1,249,102.79

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:

## 24、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	593,888.97	822,564.66
合计	593,888.97	822,564.66

其他说明

## 25、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	106,031,250.00	106,031,250.00
合计	106,031,250.00	106,031,250.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	106,031,250.00	106,031,250.00

其他说明:

## 26、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	918,529.00	2,765,111.91	见以下说明
合计	918,529.00	2,765,111.91	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

2018年12月28日, 公司与大连深入整合营销策划有限公司(以下简称“大连深入整合”)停止合作盛乐棋牌游戏币充值批发业务。大连深入整合以公司未支付游戏币充值分成收益为由向深圳市福田区人民法院起诉, 要求公司赔偿包括游戏币充值分成收益和游戏推广费, 深圳市福田区人民法院于2019年8月22日受理, 并于2020年10月21日作出一审判决: 要求公司退回大连深入整合充值的游戏币价款853,529.00元并支付大连深入整合客户服务费105,000.00元、大连深入整合支付公司律师费30,000.00元和差旅费10,000.00元。大连深入整合提出上诉, 截至本报告发出日, 二审尚在审理中。公司根据一审判决结果,

确认预计负债918,529.00元。

## 27、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	7,294,457.83	459,940.00	626,353.48	7,128,044.35	
合计	7,294,457.83	459,940.00	626,353.48	7,128,044.35	--

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
上市公司购房支持	7,294,457.83			166,413.48			7,128,044.35	与资产相关
职业技能提升行动专项资金		92,500.00		92,500.00				与收益相关
2021 年度党员活动经费		4,240.00	4,240.00					与收益相关
2020 年企业研究开发资助第一批第三次资助		213,000.00		213,000.00				与收益相关
2019 年第一批计算机软著登记资助经费		4,200.00		4,200.00				与收益相关
2020 年度企业研究开发资助计划第一批资助		146,000.00		146,000.00				与收益相关

其他说明：

## 28、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	101,740,600.00						101,740,600.00

其他说明：

## 29、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）	479,871,551.31			479,871,551.31
其他资本公积	7,564,407.14			7,564,407.14
合计	487,435,958.45			487,435,958.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	147,262,518.00			147,262,518.00
合计	147,262,518.00			147,262,518.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,149,646.43	-990,042.62				-990,042.62		-7,139,689.05
外币财务报表折算差额	-6,149,646.43	-990,042.62				-990,042.62		-7,139,689.05
其他综合收益合计	-6,149,646.43	-990,042.62				-990,042.62		-7,139,689.05

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：

## 32、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	50,870,300.00			50,870,300.00
合计	50,870,300.00			50,870,300.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	380,169,838.13	238,071,997.69
调整后期初未分配利润	380,169,838.13	238,071,997.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,891,299.02	59,512,683.49
应付普通股股利		1,400,100.00
期末未分配利润	512,061,137.15	296,184,581.18

调整期初未分配利润明细：

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

### 34、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	187,306,457.37	11,514,727.56	82,043,544.78	37,181,439.28
其他业务	6,830,830.81	9,993,117.04	5,924,566.29	9,002,637.01
合计	194,137,288.18	21,507,844.60	87,968,111.07	46,184,076.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
互联网行业	187,314,992.56		82,043,544.78
租赁行业	6,822,295.62		5,924,566.29
其中：			
国内	162,900,130.38		162,900,130.38
国际	31,237,157.80		31,237,157.80



其中：			
游戏业务	34,038,837.07		34,038,837.07
电商直销业务	6,505,749.04		6,505,749.04
电信增值业务	86,419.75		86,419.75
直播电商业务	137,087,684.71		137,087,684.71
互联网广告代理业务	9,596,301.99		9,596,301.99
租赁业务	6,822,295.62		6,822,295.62
合计	194,137,288.18		194,137,288.18

与履约义务相关的信息：

具体见附注五、（二十七）收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 94,043,064.90 元，其中，10,170,729.15 元预计将于 2021 年度确认收入，14,809,455.02 元预计将于 2022 年度确认收入，13,146,164.18 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

### 35、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	677,530.98	69,052.66
教育费附加	293,305.92	29,994.27
房产税	496,760.71	267,441.74
土地使用税	2,351.36	1,200.12
车船使用税	6,965.00	9,960.00
印花税	206,168.32	29,616.40
地方教育附加	195,537.30	19,995.92
合计	1,878,619.59	427,261.11

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,126,906.93	1,860,108.57
业务推广费	6,010,059.31	6,408,200.99

业务招待费	27,820.34	12,193.00
折旧及摊销	199,756.69	208,643.23
租金及水电管理费	34,808.00	12,202.58
其他费用	275,377.69	148,266.40
合计	9,674,728.96	8,649,614.77

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,052,428.49	4,012,748.81
咨询等中介费用	4,284,270.93	1,757,809.34
租赁及水电管理费	1,145,887.42	930,966.04
业务招待费	1,249,373.44	705,343.29
折旧及摊销	1,108,564.77	1,503,340.90
办公费	808,495.56	174,761.13
车辆使用费	209,249.59	258,258.08
其他费用	1,837,739.75	114,523.48
合计	16,696,009.95	9,457,751.07

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,477,507.08	6,630,726.82
折旧及摊销	1,819,817.12	1,856,678.02
租赁及水电管理费	343,664.60	348,890.99
技术服务费	3,766.04	42,995.15
其他费用	71,562.24	51,792.39
合计	9,716,317.08	8,931,083.37

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	525,015.41	4,543,574.89
减：利息收入	3,108,380.15	2,044,478.33
手续费及其他	96,345.91	85,960.02
汇兑损益	851,606.47	1,108,637.01
合计	-1,635,412.36	3,693,693.59

其他说明：

#### 40、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
与日常经营相关的政府补助	622,113.48	2,614,713.48
可加计扣除的增值税进项税额	572,016.47	89,211.27
个税手续费返还	17,965.97	135,347.59
合计	1,212,095.92	2,839,272.34

#### 41、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	-1,370,067.82	-3,319,753.19
合计	-1,370,067.82	-3,319,753.19

其他说明：

#### 42、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
非流动金融资产公允价值变动收益	117,577,303.92	
合计	117,577,303.92	

其他说明：

公司持有的华立科技首次公开发行股票于 2021 年 6 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，2021 年 6 月 30 日收盘价为 46.7 元，公司根据限售股估值模型测算其资产负债表日公允价值变动损益。

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-22,526,301.24	-4,415,398.31
合计	-22,526,301.24	-4,415,398.31

其他说明：

#### 44、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
固定资产处置利得	1,173,805.84	575,854.62
持有待售资产处置利得		64,490,523.91
合计	1,173,805.84	65,066,378.53

#### 45、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	4,240.00	45,716.13	4,240.00
无须支付的款项		20,331.00	
其他	36,445.78	10,700.00	36,445.78
合计	40,685.78	76,747.13	40,685.78

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
2021 年度党员活动经费	中共深圳市委网络安全和信息化委员会办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,240.00		与收益相关
疫情防疫防护用品党费补贴	中国共产党深圳市互联网行业联合会委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
稳岗补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否		20,070.60	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
疫情期间政府代缴电费进项税	深圳市人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,005.53	与收益相关
党员主题教育补助经费	中共深圳市互联网行业联合会委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,640.00	与收益相关
疫情防护用品支持补贴	深圳市福田区企业发展服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关

其他说明：

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
报废固定资产净损失		1,241.21	
罚款、赔偿支出	526,987.79	4,317.67	526,987.79
无法收回的款项			
其他		18.89	
合计	526,987.79	5,577.77	526,987.79

其他说明：

## 47、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	33,843,246.11	12,250,079.22
递延所得税费用	18,871,697.18	-915,355.89
合计	52,714,943.29	11,334,723.33

### (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	231,879,714.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,171,931.16
子公司适用不同税率的影响	-4,204,514.31
调整以前期间所得税的影响	-24,542.91
非应税收入的影响	342,516.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-161,112.37
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	1,449,073.33
离境所得税	864,570.33
加计扣除的影响	-740,008.59
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	17,029.69
所得税费用	52,714,943.29

其他说明

## 48、其他综合收益

详见附注七、(三十一)。

## 49、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,696,440.76	1,467,242.09

收到的政府补助、奖励	478,766.69	2,632,208.48
收到的押金	45,267,345.30	436,284.41
其他往来	5,655,974.73	217,844.39
留抵退税返还		2,038,319.77
其他		52,347.10
合计	54,098,527.48	6,844,246.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	17,605,947.32	12,615,855.07
其他往来	85,411.68	480,689.09
支付的押金	6,005,964.27	24,400.00
罚款及赔偿金支出	3,714,657.06	122.29
合计	27,411,980.33	13,121,066.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	36,611,913.69	25,110,292.71
借款保证金		22,372,214.63
受限制使用的银行存款	366,596.37	
合计	36,978,510.06	47,482,507.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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	179,164,771.68	59,531,576.27
加：资产减值准备	22,526,301.24	4,415,398.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,721,835.49	11,009,297.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	317,466.23	473,077.87
长期待摊费用摊销	5,350.02	82,622.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,173,805.84	-65,066,378.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-9,458.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-117,577,303.92	
财务费用（收益以“-”号填列）	525,015.41	4,543,574.89
投资损失（收益以“-”号填列）	1,370,067.82	3,319,753.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,476,489.44	-456,817.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,348,186.62	-458,538.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,294,997.76	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,958,107.24	3,831,411.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,628,879.06	3,446,880.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,127,169.37	24,662,399.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	411,375,927.68	275,595,505.14



减：现金的期初余额	434,582,204.86	176,264,443.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,206,277.18	99,331,061.25

## (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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,954,545.11
其中：	--
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	11,954,545.11
取得子公司支付的现金净额	11,954,545.11

其他说明：

## (3) 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	411,375,927.68	434,582,204.86
其中：库存现金	134,531.37	1,471.69
可随时用于支付的银行存款	410,428,981.35	416,618,251.73
可随时用于支付的其他货币资金	812,414.96	17,962,481.44
三、期末现金及现金等价物余额	411,375,927.68	434,582,204.86

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	740,923.82	银行账户限制使用的银行存款及存款期内不能随时变现的定期存款利息
合计	740,923.82	--

其他说明：

## 52、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	4,876,482.95	6.4601	31,502,567.51
欧元			
港币	10,460,555.89	0.8321	8,704,228.56
应收账款	--	--	
其中：美元	2,012,695.35	6.4601	13,002,213.23
欧元			
港币	3,056,420.51	0.8321	2,543,247.51
印尼卢比	3,149,361,441.45	0.0004	1,404,615.20
马来西亚林吉特	6,739.27	1.5560	10,486.30
泰铢	348,059.30	0.2015	70,133.95
菲律宾比索	19,148.38	0.1329	2,544.82
缅甸元	88,960.88	0.0039	343.83
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	24,200.67	6.4601	156,338.75
其他应收款			
其中：美元	388,003.69	6.4601	2,506,542.64
其他应付款			
其中：美元	347,091.66	6.4601	2,242,246.83

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

子公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
-------	-----	-------	------

盛讯达（香港）科技有限公司	中国香港	港币	主要经营地的法定货币
香港欢乐畅想科技有限公司	中国香港	美元	日常业务结算常用货币
香港乐想科技有限公司	中国香港	美元	日常业务结算常用货币

## 53、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
与资产相关	0.00	其他收益	166,413.48
与收益相关	455,700.00	其他收益	455,700.00
与收益相关	4,240.00	营业外收入	4,240.00

### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

政府补助明细内容详见本附注七、（二十七）递延收益、（四十）其他收益和（四十五）营业外收入中涉及政府补助的项目披露。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市盛讯网络科技有限公司	深圳	深圳	游戏开发	100.00%		设立
盛讯达（香港）科技有限公司	香港	香港	游戏发行、投资	100.00%		设立
深圳市利丰创达投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询、国内贸易、经营进出口业务	100.00%		非同一控制下的企业合并
深圳市盛讯云商科技有限公司	深圳	深圳	电子商务、国内贸易、货物进出	51.00%		设立

			口、品牌推广			
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	深圳	深圳	软硬件的开发与销售、国内贸易、经营进出口业务	100.00%		非同一控制下的企业合并
香港欢乐畅想科技有限公司	香港	香港	互联网的技术开发, 计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
香港乐想科技有限公司	香港	香港	互联网的技术开发, 计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	设立
深圳市方拓网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发; 计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市拓普方网络有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发; 计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	设立
深圳市悠乐软件科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子设备的技术开发、销售及相关信息咨询;		51.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市悠乐畅想科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子设备的技术开发、销售及相关信息咨询;		51.00%	非同一控制下的企业合并
霍尔果斯悠畅网络科技有限公司	新疆	新疆	互联网的技术开发, 计算机软硬件的技术开发及销售		51.00%	设立
霍尔果斯方拓网络科技有限公司	新疆	新疆	互联网信息推广、营销及相关信息咨询		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市盛讯云商科技有限公司	49.00%	47,440,999.55		61,070,745.19

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
深圳市盛讯云商科技有限公司	299,569,036.35	2,799,901.68	302,368,938.03	170,193,428.88		170,193,428.88	150,314,588.55	1,609,015.76	151,923,604.31	116,566,461.59		116,566,461.59

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
深圳市盛讯云商科技有限公司	143,618,970.74	96,818,366.43	96,818,366.43	91,217,493.76		-88,521.05	-88,521.05	-40,624.03

其他说明：

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

投资账面价值合计	43,440,839.15	44,810,906.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,370,067.82	-3,319,753.19
--综合收益总额	-1,370,067.82	-3,319,753.19

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

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

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

2、利率风险：利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

## 十、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）其他非流动金融资产	177,287,284.04		26,000,000.00	203,287,284.04
1.以公允价值计量且其变	177,287,284.04		26,000,000.00	203,287,284.04

动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资	177,287,284.04		26,000,000.00	203,287,284.04
持续以公允价值计量的资产总额	177,287,284.04		26,000,000.00	203,287,284.04
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

持续第一层次公允价值计量项目为公司持有的公开发行的华立科技股份有限公司股票，公允价值计量依据为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

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

## 4、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

公司持有的华立科技首次公开发行股票于 2021 年 6 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市，公司将其从持续第二层次公允价值计量项目调整为持续第一层次公允价值计量项目。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

报告期末，陈湧锐对本公司的直接持股比例为39.81%，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈湧锐。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益（一）。

### 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八、在其他主体中的权益（二）。

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
广州和翊电子商务有限公司	持有盛讯云商 49% 股权的股东的关联公司
广州辛选网络信息科技有限公司	持有盛讯云商 49% 股权的股东的关联公司
宿迁巴伽供应链有限公司	持有盛讯云商 49% 股权的股东的关联公司
广州和祥贸易有限责任有限公司	持有盛讯云商 49% 股权的股东的关联公司

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
广州和翊电子商务有限公司	接受劳务	1,711,500.00		否	
广州辛选网络信息科技有限公司	接受劳务	348,849.50		否	
宿迁巴伽供应链有限公司	接受劳务	53,275.90		否	

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
广州和祥贸易有限责任有限公司	销售商品	6,371.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （2）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
-------	--------	-----------	-----------

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
广州和翊电子商务有限公司	办公场地	67,080.00	
广州和翊电子商务有限公司	样品存放地	96,000.00	
广州和翊电子商务有限公司	电子设备及工位	96,338.00	

关联租赁情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,208,756.36	1,035,223.60

## 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	广州和祥贸易有限责任公司	7,200.00	360.00		

### (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
应付账款	广州和翊电子商务有限公司	1,970,918.00	
应付账款	广州辛选网络信息科技有限公司	366,808.05	
应付账款	宿迁巴伽供应链有限公司	53,275.90	

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予的限制性股票授予价格为 17.53 元/股, 授予日收盘价格为 42.2 元/股, 合同剩余期限为 2 年 5 个月

其他说明

2020年12月, 2020年第四届董事会第三次会议决议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》规定, 公司向12名激励对象授予限制性人民币普通股(A股) 8,400,600.00股, 每股面值1元, 每股授予价格为人民币17.53元。公司第四届董事会第四次会议通过的《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》, 同意公司根据实际情况对《深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要中的本激励计划的限售期和解除限售安排、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响、回购价格确定方式的内容进行修改。公司2020年第三次临时股东大会决议通过了《关于深圳市盛讯达科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》, 同意向12名激励对象授予限制性人民币普通股(A股) 8,400,600.00股, 每股面值1元, 每股授予价格为人民币17.53元。限制性股票激励计划自授予完成登记后的12个月后、24个月后、36个月后分三次解锁, 每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的4%、46%、50%。

经兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的专项审计报告(华兴专字【2021】21号), 盛讯云商2020年度的业绩考核净利润基数为2,000万元, 2020年度业绩考核净利润完成数为3,632.90万元, 子公司层面业绩考核达标。截至报告期末, 授予对象已完成第一个限售期的业绩考核目标。

本激励计划的解除限售考核年度为2020至2022年三个会计年度, 每个会计年度考核一次, 公司限制性股票具体业绩考核要求如下:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	盛讯云商2020年净利润不低于2,000万元
第二个解除限售期	盛讯云商2021年净利润不低于22,000万元
第三个解除限售期	盛讯云商2022年净利润不低于26,000万元

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,541,335.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

## 十三、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

#### 1.经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，报告期以后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元

项目	2021.06.30
1年以内（含1年）	857,303.13
1年以上2年以内（含2年）	416,322.00
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	
合计	1,273,625.13

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司存在的或有事项详见附注七、（二十六）预计负债相关说明。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2020年2月19日，公司与深圳市赛为智能股份有限公司签订《深圳市二手房买卖合同》，公司将盛讯达科技大厦转让给赛为智能，截至2021年6月30日，赛为智能尚有购房尾款32,791,644.18元及资金占用费2,899,553.45元未付。2021年7月30日，公司向法院提交起诉状，要求判定赛为智能及担保人周勇将购房尾款、资金占用费和合同违约金共计59,654,241.74元支付给公司。2021年8月6日深圳市龙岗区人民法院已正式立案，截止本报告披露日尚未开庭。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

①公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：A.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；B.管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其

配置资源、评价其业绩；C.能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

④分部间转移价格参照市场价格确定。

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

## （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
游戏业务	34,038,837.07	1,308,580.79		
互联网广告代理业务	9,596,301.99	943,396.15		
增值电信业务	86,419.75	57,861.09		
租赁业务	6,822,295.62	9,993,110.70		
互联网直播带货业务	137,087,684.71	1,509,410.60		
电商直销业务	6,505,749.04	7,695,485.27		

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### （1）业绩承诺事项

2018年7月，公司以自有资金50,250万元购买江西焱焱网络科技有限公司（以下简称“江西焱焱”）持有的中联畅想（深圳）网络科技有限公司（以下简称“中联畅想”）67%的股权。根据股权转让协议及其补充协议约定，中联畅想2018年、2019年、2020年、2021年和2022年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于6,000万元、7,500万元、9,375万元、6,500万元及6,750万元。补偿期内，中联畅想实际净利润如果未能达到承诺净利润，江西焱焱应对公司进行现金补偿，如江西焱焱未能按期支付补偿款，公司有权以应支付的剩余收购款抵扣相应的补偿金额。

2018年度、2019年度和2020年度，中联畅想的实际盈利数分别为6,109.84万元、5,309.28万元和6,347.78万元，盈利承诺完成率分别为101.83%、70.79%和67.71%。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,431,315.58	99.41%	24,916,194.71	81.88%	5,515,120.87	31,371,315.58	99.63%	23,157,292.84	73.82%	8,214,022.74
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	179,624.28	0.59%	9,372.42	5.22%	170,251.86	115,143.27	0.37%	7,166.67	6.22%	107,976.60
其中：										
其中：合并范围内关联方应收款项	34,305.76	0.11%			34,305.76	34,305.76	0.11%			34,305.76
账龄组合	145,318.52	0.47%	9,372.42	6.45%	135,946.10	80,837.51	0.26%	7,166.67	8.87%	73,670.84
合计	30,610,939.86	100.00%	24,925,567.13	81.43%	5,685,372.73	31,486,458.85	100.00%	23,164,459.51	73.57%	8,321,999.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	16,060,830.00	13,168,745.58	81.99%	业务调整，不再合作
客户二	12,511,353.02	10,246,897.59	81.90%	业务调整，不再合作
客户三	601,339.72	505,100.61	84.00%	业务调整，不再合作
客户四	978,757.40	716,415.49	73.20%	业务调整，不再合作
客户五	279,035.44	279,035.44	100.00%	预计无法收回
合计	30,431,315.58	24,916,194.71	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	145,318.52	9,372.42	6.45%
1—2 年（含 2 年）			

2—3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	145,318.52	9,372.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,124,075.92
1 至 2 年	22,450.09
2 至 3 年	24,799,583.85
3 年以上	4,664,830.00
3 至 4 年	4,664,830.00
合计	30,610,939.86

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	23,157,292.84	1,758,901.87				24,916,194.71
账龄组合	7,166.67	2,205.75				9,372.42
合计	23,164,459.51	1,761,107.62				24,925,567.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	16,060,830.00	52.47%	13,168,745.58
第二名	12,511,353.02	40.87%	10,246,897.59
第三名	978,757.40	3.20%	716,415.49
第四名	601,339.72	1.96%	505,100.61
第五名	279,035.44	0.91%	279,035.44
合计	30,431,315.58	99.41%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	584,993,888.14	621,052,496.41
合计	584,993,888.14	621,052,496.41

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	568,250,116.53	571,746,791.53
押金和保证金	411,437.90	431,437.90
代扣代缴社保公积金	72,080.90	72,947.56
备用金	21,000.00	
其他往来款	35,691,197.63	51,396,356.53
合计	604,445,832.96	623,647,533.52

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,595,037.11			2,595,037.11
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-2,563,499.62	2,563,499.62		
本期计提		16,863,219.25		16,863,219.25
本期转回	6,311.54			6,311.54
2021年6月30日余额	25,225.95	19,426,718.87		19,451,944.82

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

名称	期初账面余额	期初坏账准备	期末账面余额	期末坏账准备	期末计提比例	计提理由
单位一	51,269,992.35	2,563,499.62	35,691,197.63	19,426,718.87	54.43%	对方未按合同约定付清购房尾款，公司7月已就该事项提起违约诉讼

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	102,343,149.05
1至2年	37,142,991.01
2至3年	3,670,000.00
3年以上	461,289,692.90
3至4年	461,281,042.40
4至5年	8,650.50
合计	604,445,832.96

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收押金和保证金组合	21,571.90		1,000.00			20,571.90
应收其他款组合	2,573,465.21		2,568,811.16			4,654.05
单项计提		19,426,718.87				19,426,718.87
合计	2,595,037.11	19,426,718.87	2,569,811.16			19,451,944.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来	468,902,296.83	4年以内	77.58%	0.00
第二名	合并范围内往来	99,277,014.70	2年以内	16.42%	0.00
第三名	购房款	35,691,197.63	2年以内	5.90%	19,426,718.87
第四名	押金及保证金	200,000.00	4年以内	0.03%	10,000.00
第五名	合并范围内往来	70,805.00	1-2年	0.01%	0.00
合计	--	604,141,314.16	--	99.95%	19,436,718.87

## 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	757,885,321.14	150,689,714.68	607,195,606.46	757,885,321.14	150,689,714.68	607,195,606.46
对联营、合营企业投资	47,172,604.66	3,731,765.51	43,440,839.15	48,542,672.48	3,731,765.51	44,810,906.97
合计	805,057,925.80	154,421,480.19	650,636,445.61	806,427,993.62	154,421,480.19	652,006,513.43

## (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		
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	599,654,271.16					599,654,271.16	150,345,728.84
深圳市盛讯云商科技有限公司	7,541,335.30					7,541,335.30	
深圳市利丰创达投资有限公司							343,985.84
合计	607,195,606.46					607,195,606.46	150,689,714.68

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市乐 玩游戏科 技有限公 司											3,731,765 .51
广州畅想 影业传媒 有限公司	44,810,90 6.97			-1,370,06 7.82						43,440,83 9.15	
小计	44,810,90 6.97			-1,370,06 7.82						43,440,83 9.15	3,731,765 .51
合计	44,810,90 6.97			-1,370,06 7.82						43,440,83 9.15	3,731,765 .51

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,699,511.39	167,685.17	26,621,594.26	25,650,281.99
其他业务			49,009.03	48,453.61
合计	1,699,511.39	167,685.17	26,670,603.29	25,698,735.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
按商品类型分类			
互联网行业	1,699,511.39		1,699,511.39
按经营地区分类			
国内	564,250.04		564,250.04
国际	1,135,261.35		1,135,261.35
按市场类型分类			

游戏业务	1,613,091.64			1,613,091.64
电信增值业务	86,419.75			86,419.75
合计	1,699,511.39			1,699,511.39

与履约义务相关的信息：

具体见附注五、（二十七）收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,370,067.82	-3,319,753.19
合计	-1,370,067.82	-3,319,753.19

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,173,805.84	
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）	1,216,335.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	397,363.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	117,577,303.92	系公司持有已公开发行的华立科技投资的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,542.01	
减：所得税影响额	427,839.87	

少数股东权益影响额	85,148.71	
合计	119,361,278.56	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.15%	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34%	0.13	0.13