

公司代码：600634

公司简称：富控互动

# 上海富控互动娱乐股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王晓强、主管会计工作负责人姜毅及会计机构负责人(会计主管人员)梁琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析/二、其他披露事项/（二）可能面对的风险”的相关内容。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	143

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、富控互动、中技控股、澄海股份	指	上海富控互动娱乐股份有限公司（曾用名：上海中技投资控股股份有限公司、上海澄海企业发展股份有限公司），股票代码：600634
富控传媒	指	上海富控文化传媒有限公司
中技桩业	指	上海中技桩业股份有限公司
Jagex	指	Jagex Limited
上海轶鹏	指	上海轶鹏投资管理有限公司
宏投网络	指	上海宏投网络科技有限公司
品田投资	指	上海品田创业投资合伙企业（有限合伙）
宏达矿业	指	上海宏达矿业股份有限公司
武汉枭龙	指	武汉枭龙汽车技术有限公司
中技集团	指	上海中技企业集团有限公司
东宏实业	指	上海东宏实业投资有限公司
崇华酒店	指	江苏崇华国际大酒店
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
会计年度、报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
《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》
《公司章程》	指	《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海富控互动娱乐股份有限公司
公司的中文简称	富控互动
公司的外文名称	SHANGHAI FUKONG INTERACTIVE ENTERTAINMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	FUKONG INTERACTIVE
公司的法定代表人	王晓强

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏行嘉	张军
联系地址	上海市黄浦区中山东二路88号外滩SOHO-C座22层	上海市黄浦区中山东二路88号外滩SOHO-C座22层
电话	021-63288082	021-63288082
传真	021-63288083	021-63288083
电子信箱	zpz@zpzchina.com	zpz@zpzchina.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市虹口区广粤路437号2幢
公司注册地址的邮政编码	200434
公司办公地址	上海市黄浦区中山东二路88号外滩SOHO-C座22层
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	www.zpzchina.com
电子信箱	zpz@zpzchina.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	富控互动	600634	中技控股

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	412,587,041.35	651,815,902.18	-36.70
归属于上市公司股东的净利润	56,535,900.37	31,678,999.83	78.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,686,625.04	7,002,561.83	238.26
经营活动产生的现金流量净额	280,170,373.86	-864,261,164.57	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,949,747,042.17	2,887,383,901.40	2.16
总资产	6,592,223,593.27	5,959,301,047.85	10.62

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.06	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.01	300.00
加权平均净资产收益率(%)	1.94	1.26	增加0.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.81	0.28	增加0.53个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2016年,富控互动实施并完成重大资产重组,向上海轶鹏出售了所持有的中技桩业94.4894%的股权,同时,以现金支付的方式购买了品田投资持有的宏投网络26%的股权以及宏达矿业持有的宏投网络25%股权,合计宏投网络51%的股权。2016年10月21日,上市公司与上海轶鹏签署了《资产交割确认书》,双方确认完成了协议首款的支付和中技桩业94.4894%股权的过户;2016年12月1日,上市公司与品田投资、宏达矿业、宏投网络共同签署了《资产交割确认书》,确认完成了本次交易款项的支付和宏投网络51%股权的过户。因此,自2016年10月21日起,中技桩业不再纳入合并范围;自2016年12月1日起,宏投网络开始纳入合并范围。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,338,328.38	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,794,071.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-680,461.60	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	397,337.20	
所得税影响额		
合计	32,849,275.33	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

报告期内，公司主要业务是游戏研发和运营，主要包括交互式休闲娱乐游戏软件的开发及成品运营，以客户端游戏和移动网络游戏的研发、运营为核心，致力于打造世界级游戏作品，为玩家提供卓越的游戏体验。公司在保持英国子公司 Jagex 海外游戏业务稳定增长的基础上，积极布局国内网络游戏市场，设立了五个研发工作室，组建了集研发、运营、发行于一体的专业团队。同时，公司依托 Jagex 的运营优势及其专业实力，做到国内与海外资源共享、优势互补，逐步实现在国内与海外游戏市场的区域拓展和产品创新的双核驱动。目前，公司处于研发阶段的游戏产品已达十余款。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式及流程

对于硬件和软件采购，各部门提出采购需求，IT 部门审核并向供应商询价议价，由部门主管决定最终供应商选择。

IT 部门与法务部门共同对订单细节进行讨论与复核，并将最终确定的订单细节发送至财务部门，由财务部门提交至审批系统（Sicon WAP），根据订单金额大小由各级审批主管在系统中进行审批。

##### 2、研发模式及流程

公司游戏的研发流程主要包括创意策划、阶段性评审、内部测试等阶段。

###### (1) 创意策划

游戏设计师充分了解当下全球市场情况，发现市场中用户的潜在需求，在市场调研分析的基础上，描绘出新产品的设计要求和基本方向，并结合公司战略发展规划形成新产品的创意概念。

###### (2) 阶段性评审

在游戏研发阶段，公司的核心理念是通过与客户验证最简化的可实行产品，最小化发布前的开发成本。通过召开例会的方式，由各团队提交目前进度及 KPI（关键绩效指标，可能覆盖前期测试结果到游戏相关硬性指标的各项内容）至公司管理层。管理层共同审核进度及 KPI 并对是否将该游戏项目推进至下一节点进行决策。

###### (3) 内部测试

游戏开发过程中，公司为开发团队配备两名测试人员，测试人员将覆盖中期开发测试并确保开发过程的顺利进行。内部测试需要进行大量预览阶段的面板测试及调查，开发小组根据测试结果及管理层提出的相关建议对版本进行进一步修正。最终上线前，公司会配备两名专业测试员对游戏整体进行测试，从游戏体验中进一步找出游戏中的漏洞，通过数据反馈与分析不断调整游戏内容、参数设置或新增部分内容，以确保游戏在上线后能顺利运行。

### 3、运营模式

目前，网络游戏的运营模式主要包括自主运营、联合运营和代理运营三种方式。公司现阶段的主要产品为 PC 端网络游戏，主要采用自主运营模式，游戏的研发、维护和升级、服务器的架设和维护管理、游戏产品的推广和客户服务以及游戏运营的平台均由公司自主运行。

### 4、盈利模式

公司收入主要为游戏玩家通过官方网站经由第三方支付平台进行充值或在超市及零售店购买充值点卡，激活后通过官方网站进行充值的形式，购买游戏虚拟货币进而在游戏中转化为道具、虚拟装备等游戏内容。收入来源包括会员费收入和道具收入。

### （三）行业情况

根据 Newzoo 于 2017 年 6 月发布的《2017 年全球游戏市场报告》所显示，目前，全球游戏用户人数达 22 亿人，其中 47% 的用户为付费玩家；2017 年全球游戏产业总值将达到 1,089 亿美元，比 2016 年增长 7.72%。预计全球游戏市场以 6.2% 的复合年增长率持续发展，2020 年将达到 1,285 亿美元产业总值<sup>1</sup>。

2017 年 1 至 6 月，中国游戏市场实际销售收入达到 997.8 亿元，同比增长 26.7%；中国游戏用户规模达到 5.07 亿人，同比增长 3.6%<sup>2</sup>。销售收入增速远高于用户增长速度，显示国内游戏企业已摆脱对于国内人口红利的过度依赖，转而以多元化的战略深度开拓市场，中国游戏产业市场规模从而继续保持高速增长状态。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、研发优势

公司控股子公司 Jagex 总部位于英国剑桥，成立以来一直致力于打造世界级游戏作品，提供卓越的游戏体验。Jagex 在挖掘用户需求方面有着丰富的经验，在游戏的研发过程中，了解和析游戏玩家对产品的诉求。通过多年的积累，Jagex 具备了较为完善的用户数据统计和分析等相关的专业人才，对用户在游戏中的行为等进行分析和研究，为后续游戏的改进、新游戏产品的研发和推广等提供数据支持。在目前移动端网络游戏迅速发展的大趋势下，Jagex 计划基于《RuneScape》的产品 IP，开发新的游戏类别并拓展至 PC 客户端以外的移动端游戏平台。

### 2、人才优势

<sup>1</sup> 数据引自 Newzoo 发布的《2017 年全球游戏市场报告》。

<sup>2</sup> 数据引自数据引自中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）、国际数据公司（IDC）发布的《2017 年 1-6 月中国游戏产业报告》。

公司拥有经验丰富、优秀务实的游戏团队，这对于网络游戏企业的成功持续开发及运营至关重要。公司经验丰富和技术领先的研发团队具有多年游戏开发和运营的成功经验，在游戏的研发和公司的发展中起到了不可或缺的作用。

### **3、运营优势**

公司采用研发和运营并行的模式，在运营的同时，随时改进游戏功能以不断满足玩家的需求，同时深入了解各平台的用户特性，重视多平台、精细化运营。运营团队会根据不同区域、渠道的关键数据和指标，并针对不同阶段用户的细分需求策划和实施丰富的运营活动。

### **4、品牌优势**

Jagex 成立于 2000 年，由于其主要游戏《RuneScape》在 MMORPG 领域的地位，Jagex 有着较广泛知名度。凭借多年在游戏领域的经验，Jagex 在客户端游市场占据重要地位。其知名度提高了游戏产品对用户的吸引力，为公司带来更多的用户积累，形成了一种良性循环。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，按照公司发展战略和经营规划，在董事会及管理层的正确领导下，以向新兴文化娱乐产业全面成功转型为契机，顺应网络游戏行业良好的发展态势，以“致力于打造精品游戏，追求卓越，将公司发展成为优秀的互动娱乐企业”为发展愿景，秉持“品牌先导、用户优先、资源互补、后发超越”的经营理念，公司积极加强国内游戏研发和运营团队的组建工作，业务转型成果显著。2017年1至6月，公司实现营业收入412,587,041.35元；实现归属于上市公司股东的净利润56,535,900.37元，同比上升78.46%。具体经营情况开展如下：

#### （一）明星产品再创佳绩，游戏业务持续增长

报告期内，公司进一步优化和改善旗下游戏产品运营的盈利模式，并充分利用 Jagex 在欧美市场的品牌优势和用户资源，创新性地拓展核心游戏产品《RuneScape》系列游戏的电子竞技活动，进一步增强了玩家的粘性，游戏会员人数达到72.33万，同比增长8.88%。2017年1至6月，Jagex实现销售收入4,338.69万英镑，同比增长14.88%；实现净利润2,379.22万英镑，同比增长80.33%，实现扣非后净利润2,388.62万英镑，同比增长15.32%。

#### （二）布局国内游戏市场，挖掘优质 IP 价值

报告期内，公司着力在国内游戏市场进行全面的战略布局：在产品研发方面，公司组建了产品研发团队，并设立五个研发工作室，加快打造和提升自我研发能力；在产品运营方面，公司正逐步建立数据采集及用户行为分析信息系统及产品测评、调研和内部开发管理体系；在产品发行方面，建立了市场推广、商务运营、产品发行及客户服务等多个部门，初步形成研发、发行及运营多款产品的能力。

目前，公司积极推进新游戏产品的研发进度，通过引入海外经典游戏 IP，与业内优质合作伙伴开展多元化合作，努力做好新游戏产品的研发工作。公司现阶段正在研发多款面向国内市场的 PC 端产品和移动端产品，产品类型涵盖策略、电竞、二次元、沙盒等细分领域。主要在研游戏产品情况如下：

1、《卢恩之域·英雄（RuneScape: Heros）》：该游戏将以卡牌收集结合创新沙盒世界探索的方式重新诠释《RuneScape》。

2、《卢恩之域·编年史（Chronicle）》：该游戏瞄准国内炙手可热、方兴未艾的电竞市场，对 Chronicle 大受好评的独创玩法进行重塑和重组，创造出全球独一无二的全新休闲冒险竞技玩法。

3、《卢恩之域·纷争（RuneScape: Dissidia）》：公司与国内实力开发商合作，就《RuneScape》IP 进行的针对欧美市场的扩展开发，实现网页端向移动端的跨越，以沙盒玩法为基础，同时融合 MMORPG 理念，在 MMO 手游稀缺的西方具有一定竞争力。

4、《罪恶王冠》：该游戏是基于日本高人气同名动画，原作 IP 在中国地区拥有很高的热度和忠诚的粉丝群体，是公司与知名发行公司 DeNA 合作进行开发和发行的二次元无尽职业变化的新品类 MMORPG 手机游戏。

### （三）筹划重大资产重组，拟全资控股 Jagex

报告期内，公司股票于 2017 年 4 月 19 日起停牌，筹划重大资产重组事项。2017 年 6 月和 7 月，公司分别召开第九届董事会第七次会议和第八次会议，审议通过了《上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及其修订稿等相关议案，公司拟以现金支付方式收购品田投资所持有的宏投网络 49%的股权，上述议案已经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。截至本报告披露日，重大资产购买工作已进入实施阶段，待相关股权交割过户手续办理完成后，公司将持有宏投网络 100%股权，并全资控股英国网络游戏公司 Jagex，公司的盈利能力及发展空间将得到进一步提升。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	412,587,041.35	651,815,902.18	-36.70
营业成本	74,192,733.27	450,039,224.49	-83.51
销售费用	18,799,571.63	23,820,459.43	-21.08
管理费用	92,036,376.70	52,159,850.11	76.45
财务费用	77,125,448.73	90,369,431.22	-14.66
经营活动产生的现金流量净额	280,170,373.86	-864,261,164.57	不适用
投资活动产生的现金流量净额	82,526,231.57	-190,956,506.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	392,524,336.66	968,991,105.97	-59.49
研发支出	4,427,187.51	28,320,096.76	-84.37

营业收入变动原因说明:主要系上年第四季度重大资产重组合并范围变更所致，本期业务主要系游戏业务，上年同期主要业务系预制混凝土桩业务

营业成本变动原因说明:与营业收入变动原因一致

管理费用变动原因说明:与营业收入变动原因一致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期主要系原子公司中技桩业前期购买商品支付的银行承兑汇票到期兑付所致，本年主要系下属公司 Jagex 的经营活动现金流入所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期主要系原子公司中技桩业固定资产改建支出所致；本期主要系收回武汉泉龙部分到期借款及上海轶鹏利息款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期原子公司中技桩业新增借款净额较多所致

研发支出变动原因说明:上年同期主要系原子公司中技桩业预制混凝土相关产品的研发支出，本期主要系游戏研发支出

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2016 年第四季度，公司实施并完成重大资产重组，向上海轶鹏出售了所持有的中技桩业 94.4894%的股权，同时，以现金支付的方式购买了宏投网络 51%的股权。因此，本期利润来源主要系游戏业务，上年同期主要系预制混凝土桩业务。

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,405,530,506.33	36.49	1,650,471,654.40	27.70	45.75	主要系本期游戏业务经营活动净现金流增加所致
应收票据	0.00	0.00	24,000,000.00	0.40	-100.00	主要系本期以现金方式收回客户贷款所致
预付账款	20,489,912.50	0.31	38,205,927.08	0.64	-46.37	主要系期末供应商贷款减少所致
应收利息	4,186,425.95	0.06	2,465,833.33	0.04	69.78	主要系本期计提存款利息所致
其他流动资产	1,601.65	0.00	7,309,768.11	0.12	-99.98	主要系下属公司 Jagex 上期预缴企业所得税于本期抵减所致
长期待摊费用	12,874,632.32	0.20	7,897,881.43	0.13	63.01	主要系本期下属公司 Jagex 办公楼装修费增加所致
应付账款	58,485,442.79	0.89	33,012,631.55	0.55	77.16	主要系本期 Jagex 计提的租金及准备金增加所致
一年内到期的非流动 负债	140,171,370.84	2.13	74,409,717.09	1.25	88.38	主要系部分长期借款划分至本科目核算所致
长期借款	710,000,000.00	10.77	515,000,000.00	8.64	37.86	主要系报告期内商业银行长期借款增加所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,500,000.00	借款保证金
长期股权投资	1,031,264,000.00	借款质押
合计	1,256,764,000.00	

本报告期末，本公司持有的宏投网络 32.227% 股权为本公司长期借款 51,500.00 万元提供质押担保。该长期股权投资已在合并层面予以抵销。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	期末在被投资单位持股比例
上海融开融资租赁有限公司	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	5,000,000.00	5%
江苏宝贝金融信息服务有限公司	18,750,000.00	18,750,000.00	0.00	18,750,000.00	3%

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本 (万元)	期初持股 比例	本期变动 比例	期末持股 比例	报告期末总资产 (万元)	报告期末净资产 (万元)	报告期净利润 (万元)
宏投网络	互联网行业	从事网络科技、电子科技、 信息科技领域内的技术咨询、 技术服务、技术转让， 投资咨询，实业投资。【依 法须经批准的项目，经相 关部门批准后方可开展经 营活动】	220,000	51%	0%	51%	289,714.55	243,728.53	20,229.26

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、移动游戏业务拓展未达预期风险**

未来，公司拟在原有 PC 端游戏市场的基础上，拓展移动游戏业务，以获得更大的市场份额。然而，随着移动游戏行业的发展，游戏产品的数量增加，不同游戏产品之间的竞争日趋激烈，如果公司新游戏未获得预期的市场认可，将导致游戏产品的盈利水平不能达到预期。

**2、国内市场开拓存在的审批风险**

公司计划基于 Jagex 的平台将网络游戏相关业务引入国内市场。中国引进海外游戏需要履行文化行政主管部门、国家新闻出版广播电影电视主管部门、国家工业和信息化部等政府主管部门的批复及备案程序。国内市场的开拓，需要遵守中国境内的相关法律、法规的规定。因此，未来中国市场引入公司的海外网络游戏能否通过相关主管部门的批复及备案程序，以及公司的网络游戏能否及时上线存在不确定性。

**3、市场竞争加剧的风险**

目前，随着网络游戏市场的快速发展，行业竞争日趋激烈游戏产品大量增加，同质化现象日益严重。如果公司不能及时响应市场变化，快速组织并调动资源持续不断地进行新游戏和新技术研发，或公司对市场需求的理解出现偏差，新游戏和新技术与市场需求不符，将导致公司失去竞争优势，行业地位、市场份额可能下降，对未来业绩的持续增长产生不利影响

**4、外汇风险**

公司核心资产 Jagex 日常运营币种主要为外币，而上市公司合并报表的记账本位币为人民币。因此，人民币对上述货币之间的汇率变化将对公司的盈利水平产生一定的影响。

应对措施：公司将密切关注游戏行业的发展动态，深入研究相关产业政策，建立健全风险评估与控制机制，不断提高市场应变能力，强化科学决策，进一步提升研发和运营水平，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 2 月 7 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 临 2017-010 号公告	2017 年 2 月 8 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 28 日	详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 2017-042 号公告	2017 年 6 月 30 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，具体审议内容如下：

(一) 2017 年第一次临时股东大会审议通过以下议案

- 1、关于变更上海中技投资控股股份有限公司名称的议案；
- 2、关于变更上海中技投资控股股份有限公司经营范围的议案；
- 3、关于修改《上海中技投资控股股份有限公司章程》的议案；
- 4、关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理变更公司名称及经营范围相关事宜的议案；

- 5、关于上海中技投资控股股份有限公司董事会换届选举董事的议案；

- 6、关于上海中技投资控股股份有限公司董事会换届选举独立董事的议案；

- 7、关于上海中技投资控股股份有限公司监事会换届选举监事的议案。

(二) 2016 年年度股东大会审议通过以下议案

- 1、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》的议案；

- 2、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》的议案；

- 3、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》的议案；

- 4、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年度财务决算报告》的议案；

- 5、关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年度利润分配预案的议案；

- 6、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年度独立董事述职报告》的议案；

- 7、关于核定上海富控互动娱乐股份有限公司董事、监事 2016 年度薪酬方案的议案；

- 8、关于聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计及内控审计机构的议案；

- 9、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司关于 Jagex Limited 2016 年 7-12 月盈利预测实现情况的说明》的议案；

- 10、关于修改《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》的议案。

## 二、半年度拟定的利润分配预案、公积金利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

## (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	富控传媒、颜静刚	详见注 1	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是
	解决同业竞争	富控传媒、颜静刚	详见注 2	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是
	解决关联交易	富控传媒、颜静刚	详见注 3	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是
	其他	富控传媒、颜静刚	详见注 4	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	上市公司、颜静刚	详见注 5	2013 年 4 月 25 日起至交易结束。	是	是
	其他	颜静刚	详见注 6	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
	解决同业竞争	颜静刚	详见注 7	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
	解决关联交易	颜静刚	详见注 8	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
	其他	中技桩业	详见注 9	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是
	其他	中技集团	详见注 10	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是
	其他	颜静刚	详见注 11	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是
	其他	颜静刚	详见注 12	中技桩业股权交割完成至本	是	是

				次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。		
解决同业竞争	颜静刚	详见注 13		在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
解决关联交易	颜静刚	详见注 14		在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
其他	颜静刚	详见注 15		在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是
其他	梁秀红、颜静刚	详见注 16		2016 年至 2018 年	是	是
解决同业竞争	颜静刚	详见注 17		在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间	是	是
解决关联交易	颜静刚	详见注 18		在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间	是	是
其他	颜静刚	详见注 19		在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间	是	是
解决同业竞争	富控传媒	详见注 20		在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间	是	是
解决关联交易	富控传媒	详见注 21		在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间	是	是
其他	富控传媒	详见注 22		在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间	是	是

### 1、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

**注 1:** 本次交易完成后, 本承诺人不会损害上市公司的独立性, 在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则, 并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定, 保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失, 一切损失将由本承诺人承担。

**注 2:** (1) 本承诺人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形, 也不会以任何方式直接或者间接从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务;

(2) 本承诺人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品, 以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争;

(3) 本承诺人将不利用对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活动;

如违反上述承诺, 本承诺人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

**注 3:** 本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有上市公司 5%以上股份的股东期间, 本承诺人及控制的其他企业, 将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时, 将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则, 依照市场经济规则, 按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序, 依法签订协议, 保证交易价格的透明、公允、合理, 在股东大会以及董事会对有关涉及本

承诺人及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。

**注 4：**本次股份转让后，上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展，富控传媒将严格遵守法律法规和上市公司章程的规定行使股东权利、履行股东义务，不会因为富控传媒成为上市公司股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。

## 2、与公司 2013 年度重组上市相关的承诺

**注 5：**公司及其下属子公司上海中盛房地产有限公司为崇华酒店装潢项目与有关供应商签订了建材采购合同。公司于 2013 年 4 月 25 日承诺：将继续敦促相关各方尽快完成交易。同时，东宏实业承诺：若公司及其子公司发生预付及尚未履行合同而可能支付的货款和可能的诉讼损失，由东宏实业承诺向公司提供相应的资金支持，以偿还上述预付款项的收回和为了履行上述合同所可能支付的资金；公司原实际控制人鲍崇宪承诺：若东宏实业不能履行上述承诺，则由鲍崇宪向公司提供相应的资金支持，以偿还上述预付款项的收回和为了履行上述合同所可能支付的资金；颜静刚及陈继承诺：若鲍崇宪不能履行上述承诺，则由颜静刚、陈继将自有资金借予鲍崇宪用于解决相关内容。颜静刚于 2013 年 8 月 15 日再次作出承诺，若供货商要求公司及子公司履行采购合同，公司不能履行时，公司将责成崇华酒店在上述购货商要求履行合同之日起 20 日内支付采购款。若崇华酒店不能按期支付时，颜静刚承诺：在公司责令崇华酒店支付货款，如崇华酒店不能按期支付时起 20 日内由本人对该等货款提供全额资金支持其履行合同。截至本报告披露日，上述相关采购合同交易已完成，相关货款已收回。

## 3、与公司 2016 年度重大资产出售相关的承诺

**注 6：**控股股东、实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

**注 7：**本人在被法律法规认定为中技控股的实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对中技控股的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。如日后本人拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与公司发生同业竞争，本人将促使本人拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中技控股造成的损失。

**注 8：**本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海中技投资控股股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

**注 9:** (1) 本公司应当维持自身的偿债能力, 对于本公司拥有的货币资金的使用, 如果该等货币资金来源于相关银行、信托等金融债权人, 则本公司首先应当遵守相关融资协议的约定; 在满足前述条件的情况下, 本公司所拥有的货币资金应当仅限用于与本公司主营业务相关的生产经营活动; (2) 未经中技控股事先书面同意, 本公司不得做出出售或变相出售本公司有形或无形经营性资产、处置子公司或孙公司股权等导致本公司偿债能力明显下降的行为。如果发生经中技控股同意的处置行为, 本公司应当自收到相关处置所得后的 5 个工作日内存入经中技控股指定的银行账户, 用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的反担保措施; (3) 未经中技控股事先书面同意, 本公司不得增加本公司及本公司子公司的非经营性负债; (4) 未经中技控股事先书面同意, 本公司除本公司的母、子公司之间用于生产经营的资金拆借外, 乙方确保在标的资产完成主管部门变更登记手续之日起至中技控股为本公司及本公司子公司的借款提供担保期间, 本公司及本公司的子公司、孙公司不得对外向除上市公司及上市公司控制的子公司、孙子公司以外的第三方出借本公司及本公司的资金或提供担保; (5) 在《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的存续期间, 如果本公司取得新增的土地使用权或房产所有权, 中技控股有权要求本公司将新增的土地使用权、房产所有权抵押予中技控股, 用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的反担保措施。

**注 10:** 鉴于上海中技投资控股股份有限公司已经与上海轶鹏投资管理有限公司签署《重大资产出售协议》, 约定: 如果中技控股因为目标公司及目标公司子公司提供担保而导致中技控股承担担保责任的, 中技控股将在承担担保责任后及时向目标公司及目标公司子公司追偿, 如果目标公司及目标公司子公司无法偿还的, 则交易对方承担补偿责任。本公司作为颜静刚所控制的企业, 本公司同意在目标公司及其子公司无法向中技控股偿还前述借款时, 本公司与交易对方、颜静刚共同承担连带赔偿责任。

**注 11:** 如果中技控股因为目标公司及目标公司子公司提供担保而导致中技控股承担担保责任的, 中技控股将在承担担保责任后及时向目标公司及目标公司子公司追偿, 如果目标公司及目标公司的子公司无法偿还的, 则交易对方承担赔偿责任。本人作为交易对方的实际控制人, 本人同意在目标公司及其子公司无法向中技控股偿还前述款项时, 本人与交易对方共同承担连带赔偿责任。

**注 12:** 1. 本人将督促目标公司进行如下行为: (1) 目标公司应当维持自身的偿债能力, 对于目标公司拥有的货币资金的使用, 如果该等货币资金来源于相关银行、信托等金融债权人, 则目标公司首先应当遵守相关融资协议的约定; 在满足前述条件的情况下, 目标公司所拥有的货币资金应当仅限用于与目标公司主营业务相关的生产经营活动; (2) 未经中技控股事先书面同意, 目标公司不得做出出售或变相出售目标公司有形或无形经营性资产、处置子公司或孙公司股权等导致目标公司偿债能力明显下降的行为。如果发生经中技控股同意的处置行为, 目标公司应当自

收到相关处置所得后的 5 个工作日内存入经中技控股指定的银行账户，用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》（以下简称“《主协议》”）第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施；（3）未经中技控股事先书面同意，目标公司不得增加目标公司及目标公司子公司的非经营性负债；（4）未经中技控股事先书面同意，目标公司除目标公司的母、子公司之间用于生产经营的资金拆借以及相互提供担保外，上海轶鹏确保在标的资产完成主管部门变更登记手续之日起至中技控股为目标公司及目标公司子公司的借款提供担保期间，目标公司及目标公司的子公司、孙公司不得对外向除上市公司及上市公司控制的子公司、孙子公司以外的第三方出借目标公司及目标公司的资金或提供担保；（5）在《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的存续期间，如果目标公司取得新增的土地使用权或房产所有权，中技控股有权要求目标公司将新增的土地使用权、房产所有权抵押予中技控股，用于《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施。

2. 本人将督促目标公司及上海轶鹏如下行为：自中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的存续期间，将不提议目标公司进行分红。如果按照法律法规或公司章程规定必须进行分红的，上海轶鹏应当自收取分红金额后 5 个工作日内存入经中技控股同意的银行账户，并将目标公司分红的股东大会/股东会决议文件报备至中技控股，用于《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施。

#### 4、与公司 2016 年度重大资产购买相关的承诺

**注 13：**本人在被法律法规认定为中技控股的实际控制人期间，本人及本人近亲属不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对中技控股本次收购上海宏投网络科技有限公司 51%股权的所从事的游戏的研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与中技控股在本次收购上海宏投网络科技有限公司 51%股权后所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争，本人将促使本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中技控股造成的损失。

**注 14：**本人及本人近亲属直接或间接控制或具有重大影响的企业将尽可能避免或减少与中技控股之间的关联交易。本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海中技投资控股股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

**注 15：**控股股东、实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

**注 16:** 如梁秀红未能履行《业绩承诺补偿协议》及其补充协议项下对中技控股的业绩补偿责任, 该等补偿责任作为我们的夫妻共同债务, 本人将承担连带补偿责任。

#### **5、与公司 2017 年度重大资产购买相关的承诺**

**注 17:** 本人在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间, 本人及本人近亲属不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等)直接或者间接从事对富控互动及宏投网络所从事的游戏研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与富控互动及宏投网络所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争, 本人将促使本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务, 并愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给富控互动造成的损失。

**注 18:** 本人及本人近亲属直接或间接控制或具有重大影响的企业将尽可能避免或减少与富控互动之间的关联交易。

本次重大资产重组完成后, 对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易, 将严格遵循公开、公正、公平的市场原则, 严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序, 确保交易价格公允, 并予以充分、及时的披露。

**注 19:** 实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函: 保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

**注 20:** 本公司在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间, 本公司及本公司控制的其他企业不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等)直接或者间接从事对富控互动及宏投网络所从事的游戏研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本公司及本公司控制的其他企业的经营活动可能与富控互动及宏投网络所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争, 本公司将促使本公司及本公司控制的其他企业无条件放弃可能发生同业竞争的业务, 并愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给富控互动造成的损失。

**注 21:** 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免或减少与富控互动之间的关联交易。

本次重大资产重组完成后, 对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易, 将严格遵循公开、公正、公平的市场原则, 严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序, 确保交易价格公允, 并予以充分、及时的披露。

**注 22:** 股东富控传媒作出的关于保证公司“五分开”的承诺函: 保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务与内控审计机构，聘用期限均为一年。具体请见公司于 2017 年 6 月 30 日在上交所网站上披露的《上海富控互动娱乐股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-042）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

√适用 □不适用

截止本报告期末，颜静刚、梁秀红等关联方为公司及相关控股子公司、孙公司融资提供担保情况

(单笔担保金额≥3000 万元)

序号	担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
1	颜静刚、富控传媒	富控互动	16,000	2017/5/26	2019/11/25
2	中技集团、颜静刚	富控互动	6,000	2017/1/3	2020/1/31
3	中技集团、颜静刚	富控互动	30,000	2016/11/18	2020/1/6
4	颜静刚、梁秀红	富控互动	11,600	2015/12/16	2019/12/15
5	中技集团、颜静刚	富控互动	20,000	2016/9/6	2020/1/5
6	颜静刚	富控互动	51,500	2016/11/25	2020/11/24
7	颜静刚、梁秀红	富控互动	29,700	2017/1/23	2020/1/22
8	中技集团、颜静刚、梁秀红	富控互动	10,000	2017/5/26	2020/5/25
9	中技集团、中技桩业、颜静刚	富控互动	20,000	2017/5/26	2021/5/26

**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	39,999.00	2015/10/10	2015/10/10	2018/12/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	24,000.00	2016/1/15	2016/2/5	2018/12/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	20,000.00	2016/6/25	2016/6/25	2017/8/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	10,000.00	2016/6/25	2016/8/11	2017/9/30	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	60,000.00	2016/6/21	2016/6/21	2018/6/30	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	61,200.00	2016/6/23	2016/6/24	2018/7/6	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	湖南中技桩业有限公司	8,801.00	2014/11/3	2013/2/4	2017/12/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	安徽中技桩业有限公司	2,000.00	2016/6/27	2016/4/21	2018/12/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	江苏中技桩业有限公司	3,142.90	2016/1/4	2016/1/4	2019/1/3	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	山东中技桩业有限公司	2,309.89	2015/9/17	2015/9/23	2018/9/23	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	3,700.33	2015/7/27	2015/8/4	2018/8/4	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	湖北中技桩业有限公司	2,448.31	2016/3/8	2016/3/16	2019/3/10	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	河南中技桩业有限公司	1,704.52	2016/3/9	2016/3/16	2019/3/10	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	安徽中技桩业有限公司	916.67	2014/12/24	2014/12/24	2017/12/24	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	江苏中技桩业有限公司	7,000.00	2016/5/3	2016/5/12	2018/5/12	连带责任担保	否	否		否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	11,000.00	2016/6/24	2016/6/24	2018/3/31	连带责任担保	否	否		否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			258,222.62										
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计			19,000.00										

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	22,550.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	280,772.62
担保总额占公司净资产的比例 (%)	67.55%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	258,222.62
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	15,263.72
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	72,960.97
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	346,447.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、上表中C、D、E的金额计算口径不同，存在重复统计的部分；</p> <p>2、以上担保金额是以银行借款及其他融资项目对应的授信额度为计算口径；担保起始日及担保到期日以各担保合同对应的借款合同起止日期列示；</p> <p>3、根据富控互动与上海轶鹏签署的《重大资产出售协议》及补充协议：富控互动为中技桩业及其子公司的借款所提供的担保将继续按照原担保协议的内容履行（担保有效期不得超过2018年12月31日，但为融资租赁提供的担保除外）；同时，中技桩业及其子公司仅能在截止到补充协议签署日在由富控互动为中技桩业及其子公司提供的担保合同所约定的担保有效期内（最长不超过2018年12月31日）进行实际提款和在其他担保合同项下未使用的提款额度所对应的43,000万元进行实际提款，除此之外，中技桩业及其子公司将不再进行提款。截至2017年6月30日，富控互动为中技桩业及其下属公司提供的有效担保余额258,222.62万元，担保项下中技桩业及其下属公司提款余额164,435.62万元；</p> <p>4、根据本公司与上海轶鹏签署的《重大资产出售协议》及其补充协议的约定，上海轶鹏应于交割日后的10个工作日内，将其持有的中技桩业全部股份质押给本公司。本公司出售中技桩业94.4894%股权的相关交割手续已于2016年10月21日完成。2016年11月4日，本公司取得上海市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，上海轶鹏将其持有的中技桩业94.4894%股份质押给本公司的股权质押登记手续已办理完毕；</p> <p>5、上表列示报告期内对子公司担保发生额19,000.00万元，主要系报告期内宏投网络（香港）有限公司向平安银行股份有限公司借款2,640.00万美元，由宏投网络以19,000.00万元存款保证金提供质押担保。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

1、2017年1月16日，公司第八届董事会第五十四次会议审议通过了《关于上海中技投资控股股份有限公司拟与西藏信托有限公司签订〈贷款合同〉的议案》，同意公司与西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）签订《贷款合同》。合同约定，公司向西藏信托借款，总金额为人民币3亿元，期限为12个月，同时预设宽限期12个月；由颜静刚先生和梁秀红女士为本次借款的本息提供连带责任保证担保，公司不提供反担保（详见公司临2017-006号公告）。截至目前，双方已签订并履行相关合同。

2、2016年4月11日，经公司第八届董事会第三十五次会议审议通过，公司与武汉泉龙签订《借款协议之补充协议》及附属合同，同意将2016年3月31日到期的5,000万元借款期限延长6个月，并由相关方提供相应的连带责任保证担保及不动产抵押担保（详见公司临2016-009号公告）。

2017年2月13日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于上海中技投资控股股份有限公司拟与武汉泉龙汽车技术有限公司签订〈借款协议〉及相关附属合同的议案》，根据武汉泉龙的实际经营情况，经公司与武汉泉龙及相关各方友好协商，公司拟与武汉泉龙及相关各方重新签订《借款协议》及相关附属合同，同意将上述5,000万元借款继续出借给武汉泉龙，并重新计算借款期限与利率，相关方对此借款提供相应的连带责任保证担保及不动产抵押担保（详见公司临2017-014号公告）。截至本报告披露日，武汉泉龙已归还借款本金2,140.20万元。

#### 十一、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 十二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十三、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 十四、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

√适用 □不适用

1、为积极推进公司转型之后的业务发展，进一步强化公司主业，增强公司盈利能力，为公司布局具有良好发展前景的文化娱乐产业并侧重于对游戏领域内的项目或公司投资奠定基础，公司与南通锦通股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南通锦通”）于2017年1月16日签订了《投资合作协议》，共同出资设立上海锦慧网络科技有限公司（以下简称“锦慧科技”）以建立投资平台，主要在文化娱乐产业中侧重于游戏领域开展合作，共同寻找国内外具有投资价值的标的。锦慧科技的注册资本为43亿元（单位：人民币，下同），其中，南通锦通认缴出资额为30.1亿元，公司以自有资金认缴出资额为12.9亿元。2017年2月27日，锦慧科技的工商注册登记手续已办理完毕，并取得上海市虹口区市场监督管理局核发的《营业执照》。该事项已经公司第八届董事会第五十四次会议审议通过（详见公司公告：临2017-002、临2017-005、临2017-017）。

2、因筹划重大资产重组，公司股票于2017年4月19日起停牌。2017年6月28日，公司召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产购买报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司拟以现金支付方式收购品田投资所持有的宏投网络49%的股权。

2017年7月14日，根据上海证券交易下发的《关于对上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产购买报告书（草案）信息披露的问询函》（上证公函【2017】0813号）所提出的相关问题及回复的内容，公司召开了第九届董事会第八次会议《关于〈上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，上述议案已经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

截至本报告披露日，公司本次重大资产购买工作已进入实施阶段，待相关股权交割过户手续办理完成后，公司将持有宏投网络100%股权，并全资控股英国网络游戏公司Jagex，公司的盈利能力及发展空间将得到进一步提升。

3、其他重大事项详见本报告第十节“十六、其他重要事项/8、其他”。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,997
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海富控文化传媒有限公司	106,481,390	106,481,390	18.49	0	质押	106,000,000	境内非国有法人
颜静刚	-99,656,390	78,725,000	13.67	0	质押	78,325,000	境内自然人
中融国际信托有限公司—中融—证赢179号证券投资集合资金信托计划	25,023,085	25,023,085	4.35	0	未知	0	其他
顾春泉	4,855,400	5,864,800	1.02	0	未知	0	境内自然人
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰110号集合资金信托计划	0	5,281,000	0.92	0	无	0	其他
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰109号集合资金信托计划	0	5,280,100	0.92	0	无	0	其他
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰108号集合资金信托计划	0	5,264,500	0.91	0	无	0	其他
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰107号集合资金信托计划	0	5,262,000	0.91	0	无	0	其他
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰111号集合资金信托计划	0	5,259,000	0.91	0	无	0	其他
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆6号证券投资集合资金信托计划	5,069,300	5,069,300	0.88	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海富控文化传媒有限公司	106,481,390	人民币普通股	106,481,390				
颜静刚	78,725,000	人民币普通股	78,725,000				
中融国际信托有限公司—中融—证赢179号证券投资集合资金信托计划	25,023,085	人民币普通股	25,023,085				
顾春泉	5,864,800	人民币普通股	5,864,800				
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰110号集合资金信托计划	5,281,000	人民币普通股	5,281,000				
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰109号集合资金信托计划	5,280,100	人民币普通股	5,280,100				
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰108号集合资金信托计划	5,264,500	人民币普通股	5,264,500				

金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰107号集合资金信托计划	5,262,000	人民币普通股	5,262,000
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰111号集合资金信托计划	5,259,000	人民币普通股	5,259,000
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆6号证券投资集合资金信托计划	5,069,300	人民币普通股	5,069,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东上海富控文化传媒有限公司为公司实际控制人颜静刚先生控股的上海中技企业集团有限公司控股子公司； 2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

新控股股东名称	上海富控文化传媒有限公司
变更日期	2017年4月18日
指定网站查询索引及日期	详见公司于2017年4月19日在上海证券交易所网站披露的临2017-028公告

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量
王晓强	董事	0	0	0
王晓强	高管	0	0	0
张扬	独立董事	0	0	0
李继东	独立董事	0	0	0
杨建兴	董事	0	0	0
潘槿瑜	董事	0	0	0
张均洪	监事	0	0	0
徐柳菁	监事	900	900	0
林飞	监事	0	0	0
苏行嘉	高管	0	0	0
姜毅	高管	0	0	0

其它情况说明

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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、高级管理人员变动的情况说明

适用  不适用

### 三、其他说明

适用  不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海富控互动娱乐股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	2,405,530,506.33	1,650,471,654.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4		24,000,000.00
应收账款	七.5	57,746,471.77	72,655,952.12
预付款项	七.6	20,489,912.50	38,205,927.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7	4,186,425.95	2,465,833.33
应收股利			
其他应收款	七.9	1,222,822,024.60	1,281,526,987.77
买入返售金融资产			
存货	七.10	1,964,726.32	1,702,261.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	1,601.65	7,309,768.11
流动资产合计		3,712,741,669.12	3,078,338,384.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	23,750,000.00	21,250,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七.18	160,578,023.54	162,767,929.04
固定资产	七.19	26,625,256.61	27,469,431.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.25	77,269,779.94	81,656,604.51
开发支出			1,536,584.56
商誉	七.27	2,578,384,231.73	2,578,384,231.73
长期待摊费用	七.28	12,874,632.33	7,897,881.43
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,879,481,924.15	2,880,962,663.22

资产总计		6,592,223,593.27	5,959,301,047.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.31	1,069,648,416.00	871,274,313.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七.35	58,485,442.79	33,012,631.55
预收款项	七.36	7,184,517.07	9,047,453.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.37	32,894,238.66	41,431,443.22
应交税费	七.38	55,260,986.55	55,174,128.43
应付利息	七.39	3,776,037.99	2,908,839.68
应付股利			
其他应付款	七.41	339,323,420.36	347,650,465.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七.43	140,171,370.84	74,409,717.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,706,744,430.26	1,434,908,991.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七.45	710,000,000.00	515,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七.29	19,246,230.00	20,315,465.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		729,246,230.00	535,315,465.00
负债合计		2,435,990,660.26	1,970,224,456.67
<b>所有者权益</b>			
股本	七.53	575,732,081.00	575,732,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	1,934,598,844.16	1,934,598,844.16
减：库存股			
其他综合收益	七.57	4,541,802.39	-1,285,438.01
专项储备			
盈余公积	七.59	54,099,405.22	54,099,405.22
一般风险准备			
未分配利润	七.60	380,774,909.40	324,239,009.03
归属于母公司所有者权益合计		2,949,747,042.17	2,887,383,901.40
少数股东权益		1,206,485,890.84	1,101,692,689.78

所有者权益合计		4,156,232,933.01	3,989,076,591.18
负债和所有者权益总计		6,592,223,593.27	5,959,301,047.85

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

## 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海富控互动娱乐股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		227,905,921.67	285,037,009.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	268,629.81	34,200.00
预付款项		6,984,865.64	4,319,620.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	2,767,609,424.96	2,295,355,686.80
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,002,768,842.08	2,584,746,516.94
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,711,243,045.48	1,738,243,045.48
投资性房地产		158,657,829.82	160,721,433.76
固定资产		18,399,167.26	18,322,099.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,669.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,494,705.07	2,834,892.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,893,836,416.69	1,923,121,470.44
资产总计		4,896,605,258.77	4,507,867,987.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		857,000,000.00	654,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		853,461.03	197,905.20

预收款项		795,841.01	2,546,283.54
应付职工薪酬		2,099,709.80	1,652,982.94
应交税费		-1,031,355.30	8,347,743.81
应付利息		3,529,977.76	2,798,580.57
应付股利			
其他应付款		495,770,458.17	518,085,638.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		65,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,424,018,092.47	1,188,129,134.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		710,000,000.00	515,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		710,000,000.00	515,000,000.00
负债合计		2,134,018,092.47	1,703,129,134.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		575,732,081.00	575,732,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,949,731,880.03	1,949,731,880.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,099,405.22	54,099,405.22
未分配利润		183,023,800.05	225,175,486.84
所有者权益合计		2,762,587,166.30	2,804,738,853.09
负债和所有者权益总计		4,896,605,258.77	4,507,867,987.38

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		412,587,041.35	651,815,902.18
其中:营业收入	七.61	412,587,041.35	651,815,902.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		262,489,640.98	628,310,284.12
其中:营业成本	七.61	74,192,733.27	450,039,224.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	3,110,985.82	8,151,934.27
销售费用	七.63	18,799,571.63	23,820,459.43
管理费用	七.64	92,036,376.70	52,159,850.11
财务费用	七.65	77,125,448.73	90,369,431.22
资产减值损失	七.66	-2,775,475.17	3,769,384.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七.68	1,489,186.92	6,316,324.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-2,692,681.60
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		151,586,587.29	29,821,942.36
加:营业外收入	七.69		22,052,319.96
其中:非流动资产处置利得			1,161,296.97
减:营业外支出	七.70	150,858.54	2,282,967.79
其中:非流动资产处置损失		150,858.54	2,098.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		151,435,728.75	49,591,294.53
减:所得税费用	七.71	-4,295,699.36	14,865,142.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		155,731,428.11	34,726,152.06
归属于母公司所有者的净利润		56,535,900.37	31,678,999.83
少数股东损益		99,195,527.74	3,047,152.23
六、其他综合收益的税后净额		11,424,913.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,827,240.40	
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		5,827,240.40	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		5,827,240.40	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,597,673.32	

七、综合收益总额		167,156,341.83	34,726,152.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,363,140.77	31,678,999.83
归属于少数股东的综合收益总额		104,793,201.06	3,047,152.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	38,083,277.57	23,703,320.13
减：营业成本	十七.4	2,082,363.14	2,098,286.58
税金及附加		643,548.17	701,074.17
销售费用		3,642,232.44	3,430,072.94
管理费用		20,411,587.45	18,366,446.07
财务费用		65,787,198.71	23,186,982.97
资产减值损失		-1,496,324.77	-384,293.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	4,209,385.01	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-48,777,942.56	-23,695,249.24
加：营业外收入			5,383,999.09
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		11,244.22	555,215.41
其中：非流动资产处置损失		11,244.22	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-48,789,186.78	-18,866,465.56
减：所得税费用		-6,637,499.99	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-42,151,686.79	-18,866,465.56
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-42,151,686.79	-18,866,465.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		435,612,330.14	455,864,518.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		7,741,238.84	6,100.35
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	378,446,727.57	1,655,102,725.27
经营活动现金流入小计		821,800,296.55	2,110,973,343.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,617,409.25	1,027,799,195.64
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			
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		99,982,432.01	32,069,896.94
支付的各项税费		15,156,043.40	72,927,962.34
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	419,874,038.03	1,842,437,453.36
经营活动现金流出小计		541,629,922.69	2,975,234,508.28
经营活动产生的现金流量净额		280,170,373.86	-864,261,164.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			55,133,405.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,167,182.58	233,870,796.11
收到其他与投资活动有关的现金	七.73(3)	63,333,333.33	6,763,972.22
投资活动现金流入小计		96,500,515.91	295,768,174.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,474,284.34	235,724,680.87
投资支付的现金		2,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.73(4)		251,000,000.00
投资活动现金流出小计		13,974,284.34	486,724,680.87
投资活动产生的现金流量净额		82,526,231.57	-190,956,506.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,026,621,160.00	1,965,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	9,930,059.23	1,018,889,000.00
筹资活动现金流入小计		1,036,551,219.23	2,983,989,000.00
偿还债务支付的现金		563,153,808.35	1,000,149,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,713,074.22	88,738,489.12
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	七.73(6)	10,160,000.00	926,110,404.91
筹资活动现金流出小计		644,026,882.57	2,014,997,894.03
筹资活动产生的现金流量净额		392,524,336.66	968,991,105.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,162,090.16	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		749,058,851.93	-86,226,565.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,430,971,654.40	1,651,294,336.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,180,030,506.33	1,565,067,770.81

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,986,810.04	1,950,031.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		172,608,077.16	104,212,058.22
经营活动现金流入小计		174,594,887.20	106,162,089.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,242,720.22	5,252,769.92
支付的各项税费		5,534,854.52	1,693,228.48
支付其他与经营活动有关的现金		712,469,218.99	109,867,051.66
经营活动现金流出小计		724,246,793.73	116,813,050.06
经营活动产生的现金流量净额		-549,651,906.53	-10,650,960.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			230,708,799.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,245,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		66,811,696.91	6,713,972.22
投资活动现金流入小计		100,056,696.91	237,422,771.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,315,933.77	2,531,949.90
投资支付的现金			150,000.00
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			804,640,000.00
投资活动现金流出小计		2,315,933.77	807,321,949.90
投资活动产生的现金流量净额		97,740,763.14	-569,899,178.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		845,500,000.00	380,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	702,100,000.00
筹资活动现金流入小计		850,500,000.00	1,082,100,000.00
偿还债务支付的现金		383,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,559,864.50	17,468,671.52
支付其他与筹资活动有关的现金		4,160,000.00	673,551,268.00
筹资活动现金流出小计		455,719,864.50	691,019,939.52
筹资活动产生的现金流量净额		394,780,135.50	391,080,060.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-79.63	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,131,087.52	-189,470,078.39
加：期初现金及现金等价物余额		285,037,009.19	259,804,881.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		227,905,921.67	70,334,803.18

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	575,732,081.00				1,934,598,844.16		-1,285,438.01		54,099,405.22		324,239,009.03	1,101,692,689.78	3,989,076,591.18
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	575,732,081.00				1,934,598,844.16		-1,285,438.01		54,099,405.22		324,239,009.03	1,101,692,689.78	3,989,076,591.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,827,240.40				56,535,900.37	104,793,201.06	167,156,341.83
(一) 综合收益总额							5,827,240.40				56,535,900.37	104,793,201.06	167,156,341.83
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 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	575,732,081.00				1,934,598,844.16		4,541,802.39		54,099,405.22		380,774,909.40	1,206,485,890.84	4,156,232,933.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	575,732,081.00				1,122,694,585.01				77,930,283.37		718,162,053.86	108,242,632.50	2,602,761,635.74
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	575,732,081.00				1,122,694,585.01				77,930,283.37		718,162,053.86	108,242,632.50	2,602,761,635.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					84,018,206.70						-5,743,585.44	3,047,152.23	81,321,773.49
（一）综合收益总额											31,678,999.83	3,047,152.23	34,726,152.06
（二）所有者投入和减少资本					84,018,206.70								84,018,206.70
1. 股东投入的普通股													
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					84,018,206.70								84,018,206.70
（三）利润分配											-37,422,585.27		-37,422,585.27
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												-37,422,585.27	-37,422,585.27	
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. 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	575,732,081.00				1,206,712,791.71					77,930,283.37		712,418,468.42	111,289,784.73	2,684,083,409.23

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	225,175,486.84	2,804,738,853.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	225,175,486.84	2,804,738,853.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-42,151,686.79	-42,151,686.79



2017 年半年度报告

其他										
二、本年期初余额	575,732,081.00			1,862,996,561.98				31,888,879.52	62,697,680.41	2,533,315,202.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				84,018,206.70					-56,289,050.83	27,729,155.87
（一）综合收益总额									-18,866,465.56	-18,866,465.56
（二）所有者投入和减少资本				84,018,206.70						84,018,206.70
1. 股东投入的普通股										
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				84,018,206.70						84,018,206.70
（三）利润分配									-37,422,585.27	-37,422,585.27
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,422,585.27	-37,422,585.27
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. 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	575,732,081.00			1,947,014,768.68				31,888,879.52	6,408,629.58	2,561,044,358.78

法定代表人：王晓强

主管会计工作负责人：姜毅

会计机构负责人：梁琴

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称本公司）原名上海澄海企业发展股份有限公司、上海中技投资控股股份有限公司，为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1988 年 8 月 1 日由上海华成无线电厂与香港新科创力有限公司共同投资成立。1992 年 4 月 30 日，本公司经上海市经济贸易委员会沪经企（1992）293 号文批准，采用公开募集方式由中外合资经营企业改制设立的股份有限公司。本公司股票于 1993 年 3 月 4 日在上海证券交易所上市交易。

2013 年 12 月 11 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海澄海企业发展股份有限公司向颜静刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1564 号）文件，核准本公司向颜静刚等 73 名自然人及 8 家机构非公开发行股份人民币普通股（A 股）217,270,741 股购买相关资产。2013 年 12 月 18 日，本公司完成此次发行股份购买资产的变更验资，并于 2013 年 12 月 23 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司变更登记手续，公司股本由人民币 87,207,283 元变更为人民币 304,478,024 元。

2013 年 12 月 31 日，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）79,343,363 股，募集发行股份购买资产的配套资金，公司股本由人民币 304,478,024 元变更为人民币 383,821,387 元。2014 年 1 月 2 日，本公司完成此次定向增发的变更验资，并于 2014 年 1 月 10 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司变更登记手续。

经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司名称由“上海澄海企业发展股份有限公司”变更为“上海中技投资控股股份有限公司”。

2014 年 4 月 21 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过本公司 2013 年度关于资本公积转增股本方案，以公司现有总股本 383,821,387 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后公司股本由人民币 383,821,387 元变更为人民币 575,732,081 元。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司股本为人民币 575,732,081 元。

本公司于 2017 年 1 月 16 日召开第八届董事会第五十四次会议，审议通过了《关于变更上海中技投资控股股份有限公司名称的议案》、《关于变更上海中技投资控股股份有限公司经营范围的议案》和《关于修改〈上海中技投资控股股份有限公司章程〉的议案》，同意将公司名称由“上海中技投资控股股份有限公司”变更为“上海富控互动娱乐股份有限公司”，公司英文名称由“SHANGHAI ZHONGJI INVESTMENT HOLDING CO.,LTD”变更为“SHANGHAI FUKONG INTERACTIVE ENTERTAINMENT CO.,LTD”，同时，对公司经营范围及《公司章程》进行相应变更和修订。上述事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

本公司已于 2017 年 3 月 1 日完成工商变更登记，正式更名为上海富控互动娱乐股份有限公司。

本公司统一社会信用代码：913100006072187512，公司住所：上海市虹口区广粤路 437 号 2 幢，公司法定代表人：王晓强。

本公司经营范围为从事网络科技与计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，游戏软件开发，计算机系统集成，网络工程，网页设计，软件设计，图文设计制作，平面设计、制作，电影制片，动漫的设计制作，组织文化艺术交流活动，公关活动策划，创意服务，展览展示服务，会务服务，计算机、软件及辅助设备、电子产品、数码产品的销售，制作、代理、发布国内各类广告，自有房屋租赁，实业投资，从事货物及技术的进出口业务【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	公司全称
1	上海中盛房地产有限公司
1-1	上海海鸟投资有限公司
2	上海海鸟房地产开发有限公司
3	上海澄申商贸有限公司
4	上海中技投资管理有限公司
5	上海中技物流有限公司
6	中技投资控股（香港）有限公司
7	上海富控互动网络科技有限公司
8	上海宏投网络科技有限公司
8-1	宏投网络（香港）有限公司
8-2	Jagex Limited
8-3	上海点指网络科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益的披露”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制方法

#### 1.1 本财务报表上期数具体编制方法

鉴于本公司定向发行股份控股合并上海中技桩业股份有限公司（以下简称“中技桩业”）的重大资产重组事项已于 2013 年 12 月 23 日实施完成，本财务报表上期数具体编制方法为：

颜静刚等 73 名自然人及 8 家机构以其拥有的中技桩业 92.95% 股权为对价认购本公司定向增发的 217,270,741 股股份，从而持有本公司 71.36% 的股权，取得本公司的控制权，此次交易行为

构成反向购买。由于本公司在交易发生时持有构成业务的资产或负债，故根据财政部 2009 年 3 月 13 日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）和《企业会计准则第 20 号—企业合并》及相关讲解的规定，本公司在编制财务报表时，按照购买法的原则进行处理，确认商誉。

#### 1.2 本财务报表本期数具体编制方法

上年第四季度，本公司将持有的中技桩业 94.4894% 股权出售给上海轶鹏投资管理有限公司（以下简称上海轶鹏），上海轶鹏以现金支付交易对价。2016 年 10 月 21 日，本公司与上海轶鹏向上海股权托管登记中心提交了中技桩业股权过户资料，并于同日完成中技桩业股权过户至上海轶鹏名下的登记。同日，本公司与上海轶鹏签署了《资产交割确认书》，双方确认完成了协议首款的支付和中技桩业 94.4894% 股权的过户。

因此，自 2016 年 10 月 21 日起，中技桩业不再纳入合并范围，本财务报表本期数的编制不再延续购买法的原则进行编制。

## 2. 编制基础

本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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 3. 持续经营

适用  不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

适用  不适用

公司根据实际经营特点制定具体的会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“11. 应收款项”、“12. 存货”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”、“28. 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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

本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

适用  不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

##### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

##### 5.3 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

在编制个别财务报表时，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司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；编制合并利润表时，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；编制现金流量表时，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。

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；编制合并利润表时，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；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将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；编制合并现金流量表时，将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。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 6.6.4 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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

## 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。

上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项期末余额 5%以上的单项应收款项或者期末余额前五位的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)
---

组合 1: 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2: 合并范围内关联方组合	以应收款项的性质为信用风险特征划分组合
组合 3: 个别认定组合	以应收款项的内容为信用风险特征划分组合

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2: 合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
组合 3: 个别认定组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### 12.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品、和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 12.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

### 12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 12.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

#### 14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 14.3 后续计量及损益确认方法

##### 14.3.1 成本法后续计量

公司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, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

##### 14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方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; 投资方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; 投资方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, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方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, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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, 投资方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, 投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方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, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 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, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处臵费用孰低的金额列示，公允价值减去处臵费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租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，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋及建筑物	20、40	5	2.375、4.75

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
电子及办公设备	平均年限法	3-5	0-5	19.00-33.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建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，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括软件、商标、专利及软件著作权等。软件以实际成本计量。商标、专利及软件著作权系上海宏投网络科技有限公司收购 Jagex Limited 时评估增值产生，以评估值计量。

软件按使用年限5年平均摊销。商标、专利及软件著作权按预计综合受益年限10年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 24.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告

期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 24.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 确定应当计入当期损益的金额；

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时；

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：

1) 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；

2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，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，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本；
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 26.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### 26.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### 28.1 Runescape 系列游戏的收入

Jagex Limited (以下简称“Jagex”) 的 Runescape 系列游戏采用自主运营模式, 游戏的研发、维护和升级; 服务器的架设和维护管理; 游戏产品的推广和客户服务以及游戏运营的平台均由本公司自主运行。游戏玩家通过 Runescape 官方网站经由第三方支付平台工具进行充值或在超市及零售店购买充值点卡, 激活后通过 Runescape 官网进行充值的方式, 购买游戏虚拟货币进而在游戏中转化为道具、虚拟装备等游戏内容进行体验消费。Jagex 每月在与第三方支付平台商进行对账确认后, 将收到的充值款项依据玩家在游戏内的虚拟货币消费情况结转收入。Runescape 系列游戏的收入来源包括会员费收入和道具交易收入, 其中道具交易收入包括 Treasure Hunter 旋转轮收入、RuneCoins 虚拟货币收入和 Bonds 游戏券收入。

#### 28.1.1 会员费收入

玩家通过信用卡或手机在线支付方式购买会员的, Jagex 将收到的款项在会员期(1-12 个月)内平均摊销确认收入。

玩家通过购买游戏点卡或兑换码, 再将其激活成为会员的, Jagex 待玩家激活成会员之后, 将出售游戏点卡或兑换码收到的款项在会员期(1-12 个月)内平均摊销确认收入。

#### 28.1.2 Treasure Hunter 旋转轮收入

Jagex 在玩家购买 Treasure Hunter 旋转轮钥匙后, 在将其消耗以获得游戏道具或经验值时确认收入。

#### 28.1.3 RuneCoins 虚拟货币收入

RuneCoins 是玩家在游戏内用来购买改变游戏内人物形象的虚拟货币, 该道具具有永久性属性。Jagex 将出售 RuneCoins 取得的款项计入递延收益, 在玩家使用虚拟货币时依据玩家平均生命周期摊销确认收入。

#### 28.1.4 Bonds 游戏券收入

玩家通过购买 Bonds 游戏券可以兑换成会员身份, Treasure Hunter 旋转轮钥匙或者 Runecoins 虚拟货币。Jagex 在玩家兑换 Bonds 游戏券时, 将取得的款项根据兑换结果分别按上述会员费收入、Treasure Hunter 旋转轮收入或者 RuneCoins 虚拟货币收入的确认方式进行确认。

如果玩家自购买 Bonds 游戏券之日起 12 个月(兑换有效期)内没有兑换, Jagex 将取得的款项全额一次性确认收入。

### 28.2 广告收入

Jagex 在广告发布的期间内按月确认广告收入。

### 28.3 商品销售

当本公司将商品运至客户指定或产品销售合同规定的地点，且经客户对数量和质量验收确认后，本公司已将商品所有权的重要风险和报酬转移给购买方，不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也无法对已发出的商品实施有效控制；表明收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，上述行为发生时，相关商品的成本均已发生且能可靠计量，确认营业收入。

#### 28.4 让渡资产使用权

让渡专利使用权、房屋、土地使用权、机器设备、运输设备等取得的使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 29. 政府补助

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

**31. 租赁**

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**32. 商誉**

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

**33. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**34. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**35. 其他**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额或劳务收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%

城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
中技投资控股（香港）有限公司	16.50%
宏投网络（香港）有限公司	16.50%

宏投网络之英国子公司 Jagex Limited 主要税种及税率

税种	计税依据	主要税率
企业所得税	应纳税所得额	19%
增值税	应纳税增值额	20%
海外销售税	营业收入	挪威 25%，澳大利亚 10%，加拿大 6%等

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

宏投网络之英国子公司 Jagex Limited 税收优惠

### 2.1 研发费用加计扣除税收优惠政策（“R&D tax relief”）

雇员少于 500 人、年收入不超过 1 亿欧元或资产少于 8,600 万欧元的英国中小企业发生的符合条件的研发费用支出，2014 年度可享受 225% 的税收减免额，从 2015 年 4 月起可享受 230% 的税收减免额。

### 2.2 专利盒（“Patent Box”）

专利盒是针对拥有专利（以及经过独立审查和集中登记的某些其他创新性知识产权）的企业所得税减免制度，符合条件的专利（或其他受保护的知识产权，比如符合欧洲市场监管部门要求的数据独占权、补充保护证书和植物品种权）所产生的利润实际税率为 10%。

2013 年 4 月 1 日到 2014 年 3 月 31 日对符合条件的专利所产生的利润中能享受该优惠政策的比例为 60%，以后以每年 10% 的速度增长，自 2017 年 4 月 1 日以后，符合条件的利润均可以享受该优惠政策。

### 2.3 电子游戏税收优惠（Video Games Tax Relief）

电子游戏税收优惠于 2014 年 4 月 1 日正式实施，享受该项优惠的企业须满足：

- 1) 电子游戏是“英国电子游戏”；
- 2) 电子游戏是专为年轻人提供；
- 3) 至少 25% 的成本（采购商品或服务）由欧洲经济区内部提供。

如果以上条件均符合，则企业可以在税前对符合条件的支出享受 100% 加计扣除。与研发费用加计扣除类似，当加计扣除额导致企业产生多缴纳的所得税，则企业可以申请退税。加计扣除额与退税额的计算均基于在欧洲经济区发生的核心支出，最多为电子游戏公司核心支出的 80%。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,097.41	89,801.69
银行存款	2,179,002,498.20	1,429,943,430.21
其他货币资金	226,473,910.72	220,438,422.50
合计	2,405,530,506.33	1,650,471,654.40
其中：存放在境外的款项总额	394,443,012.36	172,530,051.41

其他说明

## 1.1 其他货币资金明细

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金	226,473,910.72	220,438,422.50
合计	226,473,910.72	220,438,422.50

## 1.2 用于担保的资产：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
借款保证金	225,500,000.00	219,500,000.00
合计	225,500,000.00	219,500,000.00

截至2017年6月30日止，本公司控股子公司宏投网络以22,550.00万元存款保证金质押给银行作为其下属子公司宏投网络（香港）有限公司21,264.84万元短期借款（附注七.31）的担保。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,929,244.93	100.00	182,773.16		57,746,471.77	74,109,000.31	100.00	1,453,048.19		72,655,952.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	57,929,244.93	/	182,773.16	/	57,746,471.77	74,109,000.31	/	1,453,048.19	/	72,655,952.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	282,768.22	14,138.41	5%
1 至 2 年	843,173.74	168,634.75	20%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,125,941.96	182,773.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按个别认定法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

内容	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Jagex 应收各支付平台的游戏充值款项	56,803,302.97			应收各支付平台的游戏充值款项收回不存在坏账风险，不计提坏账准备

内容	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Jagex 应收各支付平台的游戏充值款项	51,588,566.56			应收各支付平台的游戏充值款项收回不存在坏账风险，不计提坏账准备

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 12,338.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 267,400.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	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	非关联方	27,190,911.54	1 年以内	46.94	
第二名	非关联方	13,397,708.63	1 年以内	23.13	
第三名	非关联方	9,895,519.92	1 年以内	17.08	
第四名	非关联方	2,515,547.79	1 年以内	4.34	
第五名	非关联方	1,394,893.70	1 年以内	2.41	
合计		54,394,581.57		93.90	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,903,009.08	97.14	34,827,526.98	91.16
1 至 2 年	71,009.24	0.35	184,728.27	0.48
2 至 3 年			2,677,777.65	7.01
3 年以上	515,894.18	2.51	515,894.18	1.35
合计	20,489,912.50	100.00	38,205,927.08	100.00

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:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	社区管理方	3,075,284.57	1 年以内	预付社区费用
第二名	出租方	2,293,158.98	1 年以内	预付房租及物业费
第三名	供应商	2,169,811.26	1 年以内	预付技术服务费

第四名	供应商	1,453,747.36	1 年以内	预付游戏节费用
第五名	供应商	1,232,119.00	1 年以内	预付的产品及设备费用
合计		10,224,121.17		

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,965,055.37	2,465,833.33
委托贷款		
债券投资		
保证金存款利息	1,221,370.58	
合计	4,186,425.95	2,465,833.33

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,231,487,853.29	100.00	8,665,828.69		1,222,822,024.60	1,291,698,404.64	100.00	10,171,416.87		1,281,526,987.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,231,487,853.29	/	8,665,828.69	/	1,222,822,024.60	1,291,698,404.64	/	10,171,416.87	/	1,281,526,987.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,733,251.59	386,677.58	5%
1 至 2 年	41,054,968.44	8,210,993.69	20%
2 至 3 年			
3 年以上	68,157.42	68,157.42	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	48,856,377.45	8,665,828.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按个别认定法计提坏帐准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

单位名称	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海轶鹏投资管理有限公司	1,174,799,291.32			期末股权转让款尾款及利息在协议约定的付款期限内，坏账风险小，不计提坏账准备
Jagex 押金及保证金	7,832,184.52			款项收回不存在坏账风险，不计提坏账准备
合计	1,182,631,475.84			

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海轶鹏投资管理有限公司	1,232,242,041.79			期末股权转让款尾款及利息在协议约定的付款期限内，坏账风险小，不计提坏账准备
Jagex 押金及保证金	7,487,921.76			款项收回不存在坏账风险，不计提坏账准备
合计	1,239,729,963.55			

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 192,602.20 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,698,190.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	1,174,799,291.32	1,232,242,041.79
往来款	42,929,718.69	50,000,000.00
保证金及押金	13,233,247.01	9,173,048.89
备用金	227,165.77	0.00
其他	298,430.50	283,313.96
合计	1,231,487,853.29	1,291,698,404.64

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海轶鹏投资管理有限公司	股权转让款	1,174,799,291.32	1 年以内	95.40	0.00
武汉泉龙汽车技术有限公司	往来款	42,686,111.11	1 年以内/1-2 年	3.47	8,284,305.56
Bird & Bird LLP	保证金及押金	5,288,640.00	1 年以内	0.43	0.00
西藏信托有限公司	保证金及押金	3,000,010.00	1 年以内	0.24	150,000.50
Adyen	保证金及押金	2,321,460.25	1 年以内	0.19	0.00
合计	/	1,228,095,512.68	/	99.73	8,434,306.06

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明：

适用  不适用

资产负债表日后，公司已收回武汉泉龙汽车技术有限公司本息合计 1,482.28 万元，截至本报告披露日，应收款余额为 2,882.04 万元。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料	3,662,116.92	1,697,390.59	1,964,726.32	3,340,918.51	1,638,656.69	1,702,261.82
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,662,116.92	1,697,390.59	1,964,726.32	3,340,918.51	1,638,656.69	1,702,261.82

### (2). 存货跌价准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料	1,638,656.69		58,733.90			1,697,390.59
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,638,656.69		58,733.90			1,697,390.59

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用  不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用  不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,601.65	7,309,768.11
合计	1,601.65	7,309,768.11

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	23,750,000.00		23,750,000.00	21,250,000.00		21,250,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	23,750,000.00		23,750,000.00	21,250,000.00		21,250,000.00
合计	23,750,000.00		23,750,000.00	21,250,000.00		21,250,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海融开融资租赁有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00					5.00	
江苏宝贝金融信息服务有限公司	18,750,000.00			18,750,000.00					3.00	
合计	21,250,000.00	2,500,000.00		23,750,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

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	183,888,964.65			183,888,964.65

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	183,888,964.65		183,888,964.65
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	21,121,035.61		21,121,035.61
2. 本期增加金额	2,189,905.50		2,189,905.50
(1) 计提或摊销	2,189,905.50		2,189,905.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	23,310,941.11		23,310,941.11
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	160,578,023.54		160,578,023.54
2. 期初账面价值	162,767,929.04		162,767,929.04

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	18,980,016.00		1,572,034.72	53,633,590.95	74,185,641.67
2. 本期增加金额			722,403.42	3,667,074.69	4,389,478.11
(1) 购置			722,403.42	1,974,144.49	2,696,547.91
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇兑损益				1,692,930.20	1,692,930.20
3. 本期减少金额				2,216,545.13	2,216,545.13
(1) 处置或报废				2,216,545.13	2,216,545.13
(2) 其他减少					
4. 期末余额	18,980,016.00		2,294,438.14	55,084,120.51	76,358,574.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,178,747.67		1,403,845.38	43,133,616.67	46,716,209.72
2. 本期增加金额	450,838.64		63,650.18	4,675,263.74	5,189,752.56
(1) 计提	450,838.64		63,650.18	3,296,052.27	3,810,541.09
(2) 汇兑损益				1,379,211.47	1,379,211.47
3. 本期减少金额				2,172,644.25	2,172,644.25
(1) 处置或报废				2,172,644.25	2,172,644.25
(2) 其他减少					
4. 期末余额	2,629,586.31		1,467,495.56	45,636,236.16	49,733,318.03
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	16,350,429.69		826,942.58	9,447,884.34	26,625,256.61
2. 期初账面价值	16,801,268.33		168,189.34	10,499,974.28	27,469,431.95

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 工程物资

适用 不适用

## 22、 固定资产清理

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、 油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额		14,272,000.00		46,290,800.00	24,976,000.00	5,838,095.28	91,376,895.28
2. 本期增加金额						252,359.13	252,359.13
(1) 购置						43,105.94	43,105.94
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇兑损益						209,253.19	209,253.19
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少/内部划转							
4. 期末余额		14,272,000.00		46,290,800.00	24,976,000.00	6,090,454.41	91,629,254.41
二、累计摊销							
1. 期初余额		713,599.98		2,314,540.03	1,248,799.99	5,443,350.77	9,720,290.77
2. 本期增加金额		713,600.02		2,314,539.97	1,248,800.01	362,243.70	4,639,183.70
(1) 计提		713,600.02		2,314,539.97	1,248,800.01	165,437.29	4,442,377.29
(2) 汇兑损益						196,806.41	196,806.41
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少/内部划转							
4. 期末余额		1,427,200.00		4,629,080.00	2,497,600.00	5,805,594.47	14,359,474.47
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值		12,844,800.00		41,661,720.00	22,478,400.00	284,859.94	77,269,779.94
2. 期初账面价值		13,558,400.02		43,976,259.97	23,727,200.01	394,744.51	81,656,604.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**26、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
新游戏	1,536,584.56	4,427,187.51		5,963,772.07	0.00
合计	1,536,584.56	4,427,187.51		5,963,772.07	0.00

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
收购上海宏投网络科技有限公司51%股权	2,578,384,231.73			2,578,384,231.73
合计	2,578,384,231.73			2,578,384,231.73

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期末商誉 257,838.42 万元的主要原因系本公司收购上海宏投网络科技有限公司 51% 股权以及宏投网络收购 Jagex Limited 100% 股权的两次交易中对 Jagex 的估值高于其可辨认净资产公允价值所形成。

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,506,097.65	6,320,266.39	1,067,912.42		10,758,451.62
软件费	1,553,550.61	53,680.55	193,003.51		1,414,227.65
维护费	684,025.82	169,088.91	151,161.67		701,953.06
培训费	154,207.35	3,886.56	158,093.91		0.00
合计	7,897,881.43	6,546,922.41	1,570,171.51		12,874,632.33

**29、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**

□适用 √不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
可供出售金融资产公允价值变动				
购买日投资性房地产公允价值大于账面价值				
购买日固定资产公允价值大于账面价值				
购买日无形资产公允价值大于账面价值	76,984,920.00	19,246,230.00	81,261,860.00	20,315,465.00
合计	76,984,920.00	19,246,230.00	81,261,860.00	20,315,465.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	44,282,632.86	49,807,739.99
坏账准备	8,848,601.85	11,624,465.06
职工教育经费		668,323.21
广告费&业务宣传费		560,591.92
长期资产资本性支出	17,931,270.64	20,729,475.25
其他未确认递延所得税资产	821,667.35	
其他可抵扣暂时性差异		812,589.67
合计	71,884,172.70	84,203,185.10

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	18,958.23	18,958.23	
2018年	629,304.10	630,015.45	
2019年	968,335.34	982,234.65	
2020年	65,592.18	66,616.72	
2021年	247,063.18	247,907.45	
2022年	42,353,379.83		
无固定期限		47,862,007.49	
合计	44,282,632.86	49,807,739.99	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	212,648,416.00	216,774,313.00
抵押借款		
保证借款	857,000,000.00	654,500,000.00
信用借款		
合计	1,069,648,416.00	871,274,313.00

短期借款分类的说明：

- 1) 本报告期无已逾期未偿还的短期借款情况。
- 2) 本报告期末质押借款 21,264.84 万元由本公司控股子公司宏投网络以 22,550.00 万元存款保证金提供质押担保。
- 3) 本报告期末保证借款中，借款 16,000.00 万元由富控传媒及自然人颜静刚提供连带责任保证担保。
- 4) 本报告期末保证借款中，借款 30,000.00 万元由中技集团及自然人颜静刚提供连带责任保证担保。
- 5) 本报告期末保证借款中，借款 10,000.00 万元由中技桩业及自然人颜静刚与梁秀红提供连带责任保证担保。
- 6) 本报告期末保证借款中，借款 29,700.00 万元由自然人颜静刚与梁秀红提供连带责任保证担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	58,395,880.79	32,923,069.55
1-2年		
2-3年		
3年以上	89,562.00	89,562.00
合计	58,485,442.79	33,012,631.55

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及租金	795,841.01	2,546,283.54
尚未激活的预充值卡款项	6,388,676.06	6,501,170.03
合计	7,184,517.07	9,047,453.57

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,868,700.50	80,397,657.78	88,798,129.53	31,468,228.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,562,742.72	11,077,276.59	11,214,009.40	1,426,009.91

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,431,443.22	91,474,934.37	100,012,138.93	32,894,238.66

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,790,869.09	72,075,225.22	80,594,936.96	31,271,157.35
二、职工福利费		7,260,971.25	7,260,971.25	
三、社会保险费	46,940.41	354,571.42	281,485.43	120,026.40
其中:医疗保险费	41,466.70	312,968.70	247,889.10	106,546.30
工伤保险费	1,326.98	7,243.20	6,305.48	2,264.70
生育保险费	4,146.73	34,359.52	27,290.85	11,215.40
四、住房公积金	30,891.00	222,997.00	176,843.00	77,045.00
五、工会经费和职工教育经费		482,492.89	482,492.89	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,400.00	1,400.00	
合计	39,868,700.50	80,397,657.78	88,798,129.53	31,468,228.75

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	546,961.84	1,586,032.68	1,460,993.74	672,000.78
2、失业保险费	4,146.73	22,835.62	21,374.65	5,607.70
3、企业年金缴费				
4、全民福利	1,011,634.15	9,468,408.29	9,731,641.01	748,401.43
合计	1,562,742.72	11,077,276.59	11,214,009.40	1,426,009.91

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,139,537.72	-345,988.19
企业所得税	0.00	8,336,778.73
个人所得税	154,268.92	86,995.69
城市维护建设税	2,166.20	34,394.08
教育费附加	1,547.28	24,567.19
房产税	154,588.82	243,184.87

印花税	127,032.98	2,433,483.97
土地使用税	0.00	815.20
海外销售税	49,211,276.64	44,354,983.45
其他	2,470,567.99	4,913.44
合计	55,260,986.55	55,174,128.43

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,716,255.54	1,236,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,059,782.45	1,672,839.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,776,037.99	2,908,839.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	320,145,562.81	311,746,072.52
未支付的费用	11,393,308.33	30,922,555.91
代扣代缴税	1,876,243.76	2,549,655.27
往来款	9,510.90	1,700,000.00
保证金及押金	859,858.86	601,223.00
其他	5,038,935.70	130,958.43
合计	339,323,420.36	347,650,465.13

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海喆泽资产管理有限公司	116,000,000.00	在借款期限内
合计		/

其他说明

√适用 □不适用

- 1) 本报告期末其他应付款中，本公司向中安融金（深圳）商业保理有限公司资金拆借 20,000.00 万元，由中技集团及自然人颜静刚提供不可撤销的连带责任保证担保。
- 2) 本报告期末其他应付款中，本公司向上海喆泽资产管理有限公司资金拆借 11,600.00 万元，由自然人颜静刚、梁秀红提供不可撤销的连带责任保证担保。

#### 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	65,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益—预收游戏充值款	75,171,370.84	74,409,717.09
合计	140,171,370.84	74,409,717.09

其他说明：

- 1) 本报告期末一年内到期的长期借款中，借款 500.00 万元由中技集团、中技桩业及自然人颜静刚提供不可撤销的连带责任保证担保。
- 2) 本报告期末一年内到期的长期借款中，借款 6,000.00 万元，由中技集团及自然人颜静刚提供不可撤销的连带责任保证担保。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	515,000,000.00	515,000,000.00
抵押借款		
保证借款	195,000,000.00	
信用借款		

合计	710,000,000.00	515,000,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

- 1) 本报告期末质押借款 51,500.00 万元由本公司以持有的宏投网络 32.227%股权质押提供担保,并由自然人颜静刚提供连带责任保证担保。
- 2) 本报告期末保证借款 19,500.00 万元由中技集团、中技桩业及自然人颜静刚提供连带责任保证担保。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

本公司长期借款的实际利率区间为 7.20%、8.00%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	575,732,081						575,732,081

其他说明：

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司注册资本和股本均为人民币 57,573.21 万元，与本公司《营业执照》和章程等法律文件一致。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,934,598,844.16			1,934,598,844.16
其他资本公积				
合计	1,934,598,844.16			1,934,598,844.16

**56、库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,285,438.01	11,424,913.72	0.00	0.00	5,827,240.40	5,597,673.32	4,541,802.39
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,285,438.01	11,424,913.72	0.00	0.00	5,827,240.40	5,597,673.32	4,541,802.39
其他综合收益合计	-1,285,438.01	11,424,913.72	0.00	0.00	5,827,240.40	5,597,673.32	4,541,802.39

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,099,405.22			54,099,405.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,099,405.22			54,099,405.22

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	324,239,009.03	718,162,053.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	324,239,009.03	718,162,053.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,535,900.37	31,678,999.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		37,422,585.27
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	380,774,909.40	712,418,468.42

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,148,261.68	74,192,733.27	499,838,791.88	319,744,290.03
其他业务	33,438,779.67		151,977,110.30	130,294,934.46
合计	412,587,041.35	74,192,733.27	651,815,902.18	450,039,224.49

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	1,549,245.30
城市维护建设税	6,804.08	1,512,939.85
教育费附加	4,714.34	909,112.04
房产税	466,872.10	1,544,520.22
土地使用税	2,701.90	2,387,047.97
车船使用税	52,820.51	0.00
印花税	116,383.01	0.00
综合规费	0.00	94,005.04
海外销售税	2,284,755.82	0.00
其他	175,934.06	155,063.85
合计	3,110,985.82	8,151,934.27

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		5,505,969.99
职工薪酬及社保费用	2,587,804.90	10,279,702.99
业务招待费		2,744,074.51
汽车费		859,347.91
办公费		139,604.75
差旅费		191,559.59
宣传推广费	15,286,009.40	3,487,620.14
折旧费		95,802.29
会议费		34,868.00
公关代理费	925,757.33	
其他		481,909.26
合计	18,799,571.63	23,820,459.43

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,002,499.39	3,736,876.29
职工薪酬及社保费用	36,475,046.29	16,188,433.05
办公费	2,160,116.49	1,355,925.94
中介服务费	2,763,316.40	5,546,361.70
业务招待费	2,198,104.85	687,607.66
税费	0.00	1,712,407.87
汽车费	242,125.40	559,806.73
折旧费	3,289,522.81	11,596,848.28
差旅费	4,502,419.92	482,975.59

无形资产摊销	4,442,377.28	2,647,196.23
长期待摊费用摊销	1,570,171.51	208,945.72
租赁费	11,098,214.92	4,681,955.40
会议费	209,684.57	40,164.21
技术服务费	2,491,465.06	601,977.16
外包合同	845,727.84	0.00
软件费	3,982,821.22	0.00
社区费用	3,385,594.47	0.00
低值易耗品摊销	229,171.68	28,577.77
修理费	671,395.48	107,186.83
装修费	554,408.03	0.00
信息披露费	365,557.23	394,339.62
商标专利费	258,487.11	0.00
其他	4,298,148.75	1,582,264.06
合计	92,036,376.70	52,159,850.11

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,987,988.98	87,805,394.95
利息收入	-10,879,220.58	-4,516,788.14
手续费	2,145,033.58	7,080,824.41
汇兑损益	10,871,646.75	0.00
合计	77,125,448.73	90,369,431.22

### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,775,475.17	3,769,384.60
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,775,475.17	3,769,384.60

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		-2,692,681.60
处置长期股权投资产生的投资收益	1,489,186.92	9,009,005.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,489,186.92	6,316,324.30

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	0.00	1,161,296.97	
其中：固定资产处置利得	0.00	46,039.64	
无形资产处置利得	0.00		
债务重组利得	0.00	5,383,899.09	
非货币性资产交换利得	0.00		
接受捐赠	0.00		
政府补助	0.00	15,362,962.31	
其他	0.00	144,161.59	
合计	0.00	22,052,319.96	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术奖励	0.00	8,894,272.50	与资产相关
地方扶持奖励	0.00	692,907.16	与收益相关
地方财政返还	0.00	5,163,276.00	与收益相关
其他政府补助	0.00	612,506.65	与收益相关
合计	0.00	15,362,962.31	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	150,858.54	2,098.30	150,858.54
其中：固定资产处置损失	150,858.54	2,098.30	150,858.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
其他		2,230,869.49	
合计	150,858.54	2,282,967.79	150,858.54

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-3,226,464.36	13,265,727.44
递延所得税费用	-1,069,235.00	1,599,415.03
合计	-4,295,699.36	14,865,142.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	151,435,728.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,858,932.19
子公司适用不同税率的影响	-8,331,166.80
调整以前期间所得税的影响	-6,637,499.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,135,329.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,333,091.46
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	5,265,572.57
Jagex 享受加计扣除税收优惠影响	-29,253,775.18
所得税费用	-4,295,699.36

其他说明：

适用 不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本章第七节“57.其他综合收益”

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	412,368.22	
利息收入	11,718,243.26	7,870,611.87
政府补助		5,235,391.00
资金往来流入	362,125,021.67	1,632,173,034.80
其他	4,191,094.42	9,823,687.60
合计	378,446,727.57	1,655,102,725.27

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研发	6,002,499.39	3,736,876.29
运输费		5,822,640.67
车辆费用	242,125.40	1,337,895.92
中介服务费	2,667,049.14	5,933,721.32
业务招待费	2,198,104.85	3,248,946.94
办公费	2,160,116.49	1,495,223.25
差旅费	4,502,419.92	671,987.88
宣传推广费	15,286,009.40	
租赁费	10,502,782.60	3,959,417.23
技术服务费	10,705,608.59	
资金往来	360,000,000.00	1,810,705,595.97
其他	5,607,322.25	5,525,147.89
合计	419,874,038.03	1,842,437,453.36

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收上海轶鹏利息	51,000,000.00	
收回武汉泉龙本息	12,333,333.33	6,713,972.22
其他		50,000.00
合计	63,333,333.33	6,763,972.22

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外提供借款	0.00	251,000,000.00
合计	0.00	251,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	5,000,000.00	373,700,000.00
收到售后回租业务款项		108,089,000.00
股东资金借款		502,100,000.00
票据保证金及用于质押的定期存单到期		35,000,000.00
其他	4,930,059.23	
合计	9,930,059.23	1,018,889,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款项		48,623,803.34
保证金及用于质押的定期存单	10,000,000.00	114,010,000.00
资金拆借		343,000,000.00
股东资金借款		415,800,000.00
其他	160,000.00	4,676,601.57
合计	10,160,000.00	926,110,404.91

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	155,731,428.11	34,726,152.06
加：资产减值准备	-2,775,475.17	3,769,384.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,000,446.59	78,905,969.52
无形资产摊销	4,442,377.29	3,908,891.88
长期待摊费用摊销	1,570,171.50	243,954.04
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）	150,858.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		43,941.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,529,627.08	94,681,244.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,489,186.92	-6,316,324.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,839,135.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,069,235.00	96,729.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,464.50	-196,896,428.02

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,161,402.58	-227,476,565.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,819,576.24	-647,108,978.49
投资性房地产折旧及摊销	2,189,905.50	
经营活动产生的现金流量净额	280,170,373.86	-864,261,164.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,180,030,506.33	1,565,067,770.81
减：现金的期初余额	1,430,971,654.40	1,651,294,336.11
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	749,058,851.93	-86,226,565.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	245,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	77,817.42
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	33,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	33,167,182.58

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,180,030,506.33	1,430,971,654.40
其中：库存现金	54,097.41	89,801.69
可随时用于支付的银行存款	2,179,002,498.20	1,429,943,430.21
可随时用于支付的其他货币资金	973,910.72	938,422.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,180,030,506.33	1,430,971,654.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,500,000.00	借款保证金
长期股权投资	1,031,264,000.00	借款质押担保
合计	1,256,764,000.00	/

其他说明：

本报告期末，本公司持有的宏投网络 32.227% 股权为长期借款 51,500.00 万元提供质押担保。

该长期股权投资已在合并层面予以抵销。

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	27,890,180.28	6.7712	188,882,892.96
欧元	469,255.79	7.7380	3,631,119.50
港币			
英镑	22,930,583.96	8.8144	202,119,339.26
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	6,444,375.45	8.8144	56,803,302.97
人民币			
人民币			
预付款项			
其中：美元			
英镑	1,713,151.72	8.8144	15,100,404.48
欧元			
港币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元			
英镑	888,566.95	8.8144	7,832,184.52
欧元			
港币			

人民币			
短期借款			
其中：美元	31,390,000.00	6.7744	212,648,416.00
英镑			
欧元			
港币			
人民币			
应付账款			
其中：美元			
英镑	6,528,228.78	8.8144	57,542,419.76
港币			
人民币			
预收款项			
其中：美元			
英镑	724,799.88	8.8144	6,388,676.06
港币			
人民币			
其他应付款			
其中：美元			
英镑	212,861.94	8.8144	1,876,250.27
港币			
人民币			

(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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Jagex Limited	英国	英镑	以经营所处的主要经济环境所使用的货币为记账本位币

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海海鸟建设开发有限公司	500,000.00	100.00	转让	2017年3月30日	完成工商变更	1,489,186.92						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1、2017年6月30日，本公司新设立子公司上海富控互动网络科技有限公司，从而将其纳入合并范围；

2、2017年5月，本公司下属子公司上海海鸟给排水工程有限公司召开股东会议，会议决议将其解散，并于2017年6月28日完成工商注销，不再纳入合并范围。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
上海中盛房地产有限公司	上海市长宁区	上海市长宁区	房地产	90	-	同一控制下企业合并
上海海鸟投资有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	实业投资	10	81	同一控制下企业合并
上海海鸟房地产开发有限公司	上海市静安区	上海市静安区	房地产	90	9	设立
上海澄申商贸有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易	100		设立
上海中技投资管理有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	贸易	100		设立
上海中技物流有限公司	上海市黄浦区	上海市黄浦区	物流	100		设立
中技投资控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100		设立
上海宏投网络科技有限公司	上海市自贸区	上海市自贸区	技术服务	51		非同一控制下企业合并
宏投网络(香港)有限公司	中国香港	中国香港	游戏开发		51	设立
Jagex Limited	英国剑桥郡	英国剑桥郡	游戏开发运营		51	非同一控制下企业合并
上海点指网络科技有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	技术开发		51	设立
上海富控互动网络科技有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	技术开发	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
宏投网络	49%	99,123,366.93		1,194,269,805.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用 □不适用

本公司无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
宏投网络	728,567,861.71	2,168,577,668.57	2,897,145,530.28	440,613,982.75	19,246,230.00	459,860,212.75	504,826,359.81	2,170,151,038.50	2,674,977,398.31	431,093,024.46	20,315,465.00	451,408,489.46

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
宏投网络	378,501,206.59	202,292,585.58	213,716,408.68	245,110,523.82	0.00	-102,170,808.27	0.00	14,598,770.79

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使投资方的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等。

**1、 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 93.90%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

## 2、市场风险

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

### 2.1 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司固定利率借款占外部借款的 100.00%。

### 2.2 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为英镑、美元及欧元等）依然存在外汇风险。本公司密切监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。为此，本公司会采取应对措施来达到规避外汇风险的目的。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	英镑	美元	欧元	合计
外币金融资产：				
货币资金	202,119,339.26	188,882,892.96	3,631,119.50	394,633,351.72
应收账款	56,803,302.97			56,803,302.97
预付款项	12,989,152.68			12,989,152.68
其他应收款	7,832,184.52			7,832,184.52
小计	279,743,979.43	188,882,892.96	3,631,119.50	472,257,991.89
外币金融负债：				
短期借款		212,648,416.00		212,648,416.00
应付账款	57,542,419.76			57,542,419.76
预收款项	6,388,676.06			6,388,676.06
其他应付款	1,876,250.27			1,876,250.27
小计	65,807,346.09	212,648,416.00		278,455,762.09

截止 2017 年 6 月 30 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 821 万元。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指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及现金等价物以及对未来 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。

本公司持有的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,069,648,416.00				1,069,648,416.00
应付账款	58,485,442.79				58,485,442.79
应付利息	3,776,037.99				3,776,037.99
其他应付款	339,323,420.36				339,323,420.36
长期借款	65,000,000.00	710,000,000.00			775,000,000.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
富控传媒	上海市虹口区	文化艺术交流活动策划, 企业形象策划, 从事计算机、网络信息、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 实业投资、房地产开发经营; 销售电子产品	250,000.00	18.49	18.49

本企业最终控制方是颜静刚

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

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	
上海中盛房地产有限公司	上海市长宁区	上海市长宁区	房地产	90	-	同一控制下企业合并
上海海鸟投资有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	实业投资	10	81	同一控制下企业合并
上海海鸟房地产开发有限公司	上海市静安区	上海市静安区	房地产	90	9	设立
上海澄申商贸有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区	贸易	100		设立
上海中技投资管理有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	贸易	100		设立
上海中技物流有限公司	上海市黄浦区	上海市黄浦区	物流	100		设立
中技投资控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100		设立
上海宏投网络科技有限公司	上海市自贸区	上海市自贸区	技术服务	51		非同一控制下企业合并
宏投网络(香港)有限公司	中国香港	中国香港	游戏开发		51	设立
Jagex Limited	英国剑桥郡	英国剑桥郡	游戏开发运营		51	非同一控制下企业合并
上海点指网络科技有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	技术开发		51	设立
上海富控互动网络科技有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	技术开发	100		设立

## 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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
梁秀红	其他
上海宏达矿业股份有限公司(原名山东宏达矿业股份有限公司)	其他

上海中技企业集团有限公司	其他
上海轶鹏投资管理有限公司	其他
上海中技桩业股份有限公司	其他
江苏中技桩业有限公司	其他
湖北中技桩业有限公司	其他
安徽中技桩业有限公司	其他
山东中技桩业有限公司	其他
南通中技桩业有限公司	其他
湖南中技桩业有限公司	其他
河南中技桩业有限公司	其他

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中技集团	车辆	122,645.83	330,291.33

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中技桩业	30,000,000.00	2016/8/11	2019/8/9	否
中技桩业	40,000,000.00	2016/9/2	2019/8/31	否
中技桩业	30,000,000.00	2016/9/30	2019/9/28	否
中技桩业	381,700,000.00	2016/6/21	2020/6/27	否
中技桩业	218,300,000.00	2016/7/1	2020/6/27	否
中技桩业	182,000,000.00	2016/6/24	2020/7/6	否
中技桩业	280,000,000.00	2016/7/5	2020/7/6	否
中技桩业	150,000,000.00	2016/7/7	2020/7/6	否
湖南中技桩业有限公司	500,000.00	2013/2/4	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	1,000,000.00	2013/2/21	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	2,400,000.00	2013/3/26	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	2,000,000.00	2013/3/29	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	200,000.00	2013/9/4	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	1,930,000.00	2014/7/25	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	1,000,000.00	2015/2/4	2019/12/31	否
湖南中技桩业有限公司	1,600,000.00	2015/8/11	2019/12/31	否
宏投网络（香港）有限公司	33,804,256.00	2016/8/3	2017/7/29	否
宏投网络（香港）有限公司	178,844,160.00	2017/6/14	2018/6/7	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
颜静刚、富控传媒	160,000,000.00	2017/5/26	2019/11/25	否
中技集团、颜静刚	60,000,000.00	2017/1/3	2020/5/8	否
中技集团、颜静刚	300,000,000.00	2016/11/18	2020/1/6	否
颜静刚	515,000,000.00	2016/11/25	2020/11/24	否
颜静刚、梁秀红	297,000,000.00	2017/1/23	2020/1/22	否
中技集团、颜静刚、梁秀红	100,000,000.00	2017/5/26	2020/5/25	否
中技集团、中技桩业、颜静刚	200,000,000.00	2017/5/26	2021/5/26	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1) 上述关联方借款担保情况中，本公司为中技桩业及其子公司的借款提供担保，担保到期日系根据本公司在与上海轶鹏签署《重大资产出售协议》前已与各银行签订的借款担保合同约定，为债务履行期限届满之日起2年。

根据本公司于2016年7月与上海轶鹏投签署的《重大资产出售协议》及其补充协议中约

定，经双方同意，本公司为中技桩业及其子公司的借款所提供的担保将继续按照原担保协议的内容履行，并且约定上海轶鹏将督促中技桩业及其子公司并协调相关各方，自中技桩业交割日起 2 年内，且最迟于 2018 年 12 月 31 日前，完全解除本公司对中技桩业及其子公司的借款所提供担保责任（但是本公司在《重大资产出售协议》签署前，已经为中技桩业及其子公司的融资租赁业务所提供担保除外）。

此外，根据《重大资产出售协议》及其补充协议的约定，上海轶鹏应于交割日后的 10 个工作日内，将其持有的中技桩业全部股份质押给本公司。本公司出售中技桩业 94.4894% 股权的相关交割手续已于 2016 年 10 月 21 日完成。2016 年 11 月 4 日，本公司取得上海市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，上海轶鹏将其持有的中技桩业 94.4894% 股份质押给本公司的股权质押登记手续已办理完毕。

2) 本公司为中技桩业下属二级公司安徽中技桩业有限公司（以下简称“安徽中技”）2014 年 12 月与中建投租赁有限责任公司之间发生的售后租回业务提供不可撤销的连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为安徽中技担保的款项余额为 916.67 万元，担保起始日为 2014 年 12 月 24 日，担保结束日为 2019 年 12 月 24 日。

3) 本公司为中技桩业 2015 年 7 月与河北省金融租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为中技桩业担保的款项余额为 3,700.33 万元，担保起始日为 2015 年 8 月 4 日，担保结束日为 2020 年 8 月 4 日。

4) 本公司为中技桩业下属三级公司山东中技桩业有限公司（以下简称“山东中技”）2015 年 9 月与青岛城乡建设融资租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为山东中技担保款项余额为 2,309.89 万元，担保起始日为 2015 年 9 月 23 日，担保结束日为 2020 年 9 月 23 日。

5) 本公司为中技桩业下属二级公司江苏中技桩业有限公司（以下简称“江苏中技”）2016 年 1 月与上海中成融资租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为江苏中技担保的款项余额为 3,142.90 万元，担保起始日为 2016 年 1 月 4 日，担保到期日为 2021 年 1 月 3 日。

6) 本公司为中技桩业下属二级公司湖北中技桩业有限公司（以下简称“湖北中技”）2016 年 3 月与华融金融租赁股份有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为湖北中技担保的款项余额为 2,448.31 万元，担保起始日为 2016 年 3 月 16 日，担保结束日为 2021 年 3 月 10 日。

7) 本公司为中技桩业下属三级公司河南中技桩业有限公司（以下简称“河南中技”）2016 年 3 月与华融金融租赁股份有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为河南中技担保的款项余额为 1,704.52 万元，担保起始日为 2016 年 3 月 16 日，担保结束日为 2021 年 3 月 10 日。

8) 本公司为中技桩业下属二级公司江苏中技桩业有限公司(以下简称“江苏中技”)于2016年5月向中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司借款10,000.00万元提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止,本公司为江苏中技担保的款项余额为7,000.00万元,担保起始日为2016年5月12日,担保结束日为2020年5月11日。

9) 本公司为中技桩业2016年6月与上海掌福资产管理有限公司签署《中技桩业应收账款转让与回购合同》提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止,本公司为中技桩业担保的款项余额为10,950.00万元,其中担保余额3,000.00万元的担保结束日为2019年9月7日;担保余额3,000.00万元的担保结束日为2019年9月8日;担保余额100.00万元的担保结束日为2019年12月12日;担保余额1,360.00万元的担保结束日为2020年8月11日;担保余额2,190.00万元的担保结束日为2020年8月18日;担保余额700.00万元的担保结束日为2020年9月6日;担保余额600.00万元的担保结束日为2020年9月14日。

10) 本报告期末其他应付款中,本公司向中安融金(深圳)商业保理有限公司资金拆借20,000.00万元,由中技集团及自然人颜静刚提供不可撤销的连带责任保证担保。

11) 本报告期末其他应付款中,本公司向上海喆泽资产管理有限公司资金拆借11,600.00万元,由自然人颜静刚、梁秀红提供不可撤销的连带责任保证担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	917,200.00	769,000.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
其他应收款	上海轶鹏	1,174,799,291.32		1,232,242,041.79	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	中技集团	244,967.13	451,268.12
其他应付款	中技集团	7,938.00	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 抵押资产情况**

1) 截至 2017 年 6 月 30 日止, 短期借款中质押借款 21,264.84 万元由本公司控股子公司宏投网络以 22,550.00 万元存款保证金提供质押担保, 其中 3,550.00 万元保证金的质押期限为 2016 年 8 月 3 日至 2017 年 7 月 29 日; 19,000.00 万元保证金的质押期限为 2017 年 6 月 14 日至 2018 年 6 月 7 日。

2) 截至 2017 年 6 月 30 日止, 长期借款中抵押借款 51,500.00 万元由本公司以持有的宏投网络 32.227% 股权提供抵押担保, 抵押期限为 2016 年 11 月 23 日至 2020 年 11 月 24 日。

(2) 除上述事项外, 截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为关联方提供借款担保形成的或有负债：

公司名称	担保金额(元)	债务到期日	对本公司的财务影响
中技桩业	30,000,000.00	2017/8/9	连带责任保证
中技桩业	40,000,000.00	2017/8/31	连带责任保证
中技桩业	30,000,000.00	2017/9/28	连带责任保证
中技桩业	91,700,000.00	2017/12/17	连带责任保证
中技桩业	290,000,000.00	2018/6/17	连带责任保证
中技桩业	208,300,000.00	2017/12/28	连带责任保证
中技桩业	10,000,000.00	2018/6/27	连带责任保证
中技桩业	7,000,000.00	2017/12/15	连带责任保证
中技桩业	175,000,000.00	2018/6/23	连带责任保证
中技桩业	28,000,000.00	2017/7/15	连带责任保证
中技桩业	56,000,000.00	2018/1/15	连带责任保证
中技桩业	196,000,000.00	2018/7/4	连带责任保证
中技桩业	15,000,000.00	2017/7/15	连带责任保证
中技桩业	30,000,000.00	2018/1/15	连带责任保证
中技桩业	105,000,000.00	2018/7/6	连带责任保证
湖南中技桩业有限公司	10,630,000.00	2017/12/31	最高额保证

为关联方其他事项提供担保形成的或有负债及其财务影响：

1) 本公司为中技桩业下属二级公司安徽中技桩业有限公司（以下简称“安徽中技”）2014 年 12 月与中建投租赁有限责任公司之间发生的售后租回业务提供不可撤销的连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为安徽中技担保的款项余额为 916.67 万元，担保起始日为 2014 年 12 月 24 日，担保结束日为 2019 年 12 月 24 日。

2) 本公司为中技桩业 2015 年 7 月与河北省金融租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为中技桩业担保的款项余额为 3,700.33 万元，担保起始日为 2015 年 8 月 4 日，担保结束日为 2020 年 8 月 4 日。

3) 本公司为中技桩业下属三级公司山东中技桩业有限公司（以下简称“山东中技”）2015 年 9 月与青岛城乡建设融资租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为山东中技担保款项余额为 2,309.89 万元，担保起始日为 2015 年 9 月 23 日，担保结束日为 2020 年 9 月 23 日。

4) 本公司为中技桩业下属二级公司江苏中技桩业有限公司（以下简称“江苏中技”）2016 年 1 月与上海中成融资租赁有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司为江苏中技担保的款项余额为 3,142.90 万元，担保起始日为 2016 年 1 月 4 日，担保到期日为 2021 年 1 月 3 日。

5) 本公司为中技桩业下属二级公司湖北中技桩业有限公司（以下简称“湖北中技”）2016年3月与华融金融租赁股份有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，本公司为湖北中技担保的款项余额为2,448.31万元，担保起始日为2016年3月16日，担保结束日为2021年3月10日。

6) 本公司为中技桩业下属三级公司河南中技桩业有限公司（以下简称“河南中技”）2016年3月与华融金融租赁股份有限公司之间发生的售后租回业务提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，本公司为河南中技担保的款项余额为1,704.53万元，担保起始日为2016年3月16日，担保结束日为2021年3月10日。

7) 本公司为中技桩业下属二级公司江苏中技桩业有限公司（以下简称“江苏中技”）于2016年5月向中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司借款10,000.00万元提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，本公司为江苏中技担保的款项余额为7,000.00万元，担保起始日为2016年5月12日，担保结束日为2020年5月11日。

8) 本公司为中技桩业2016年6月与上海掌福资产管理有限公司签署《中技桩业应收账款转让与回购合同》提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，本公司为中技桩业担保的款项余额为10,950.00万元，其中担保余额3,000.00万元的担保结束日为2019年9月7日；担保余额3,000.00万元的担保结束日为2019年9月8日；担保余额100.00万元的担保结束日为2019年12月13日；担保余额1,360.00万元的担保结束日为2020年8月11日；担保余额2,190.00万元的担保结束日为2020年8月18日；担保余额700.00万元的担保结束日为2020年9月6日；担保余额600.00万元的担保结束日为2020年9月14日。

9) 截至2017年6月30日止，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1) 2017 年 7 月 14 日, 公司召开第九届董事会第八次会议, 审议通过了《关于〈上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产购买报告书(草案)〉》及修订稿等相关议案, 公司拟以现金的方式购买品田投资持有的宏投网络 49% 股权。上述议案已经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

2) 除上述事项外, 本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、年金计划

适用 不适用

##### 5、终止经营

适用 不适用

##### 6、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本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。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2) 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;
- 3) 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). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	游戏板块	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	376,856,498.27	2,291,763.41		379,148,261.68
主营业务成本	71,984,068.57	2,208,664.70		74,192,733.27
资产总额	706,612,899.40	9,366,058,720.38	3,480,448,026.51	6,592,223,593.27
负债总额	228,573,205.99	4,326,291,932.80	2,118,874,478.53	2,435,990,660.26

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

1) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司实际控制人颜静刚直接和间接持有本公司股份数量为 189,701,590 股，占公司总股本的 32.95%，其中已质押的股份数量为 184,325,000 股，占公司总股本的 32.02%。

2) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司存在为上海中技桩业股份有限公司（以下简称“中技桩业”）及其子公司的借款提供担保的事项。根据本公司于 2016 年 7 月与上海轶鹏投资管理有限公司（以下简称“上海轶鹏”）签署的《重大资产出售协议》及其补充协议中约定，经双方同意，本公司为中技桩业及其子公司的借款所提供的担保将继续按照原担保协议的内容履行，并且约定上海轶鹏将督促中技桩业及其子公司并协调相关各方，自中技桩业交割日起 2 年内，且最迟于 2018 年 12 月 31 日前，完全解除本公司对中技桩业及其子公司的借款所提供担保责任（但是本公司在《重大资产出售协议》签署前，已经为中技桩业及其子公司的融资租赁业务所提供担保除外）。

此外，根据本公司与上海轶鹏签署的《重大资产出售协议》及其补充协议的约定，上海轶鹏应于交割日后的 10 个工作日内，将其持有的中技桩业全部股份质押给本公司。本公司出售中技桩业 94.4894% 股权的相关交割手续已于 2016 年 10 月 21 日完成。2016 年 11 月 4 日，本公司取得上海市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，上海轶鹏将其持有的中技桩业 94.4894% 股份质押给本公司的股权出质登记手续已办理完毕。

同时，上海轶鹏、上海中技企业集团有限公司（以下简称“中技集团”）及本公司实际控制人颜静刚于 2016 年 7 月已作出相关承诺：如果本公司因为中技桩业及中技桩业子公司提供担保而导致本公司承担担保责任的，本公司将在承担担保责任后及时向中技桩业及中技桩业子公司追偿；

如果中技桩业及中技桩业子公司无法偿还的，则上海轶鹏承担赔偿责任。中技集团及其实际控制人颜静刚承诺，与上海轶鹏共同承担连带赔偿责任。

3) 除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	282,768.22	100.00	14,138.41	5.00	268,629.81	36,000.00	100.00	1,800.00	5.00	34,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	282,768.22	/	14,138.41	/	268,629.81	36,000.00	/	1,800.00	/	34,200.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	282,768.22	14,138.41	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	282,768.22	14,138.41	5%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 12,338.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (7). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,744,482.03	100.00	8,612,058.27		40,132,423.76	2,305,476,408.25	100.00	10,120,721.45		2,295,355,686.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	48,744,482.03	/	8,612,058.27	/	40,132,423.76	2,305,476,408.25	/	10,120,721.45	/	2,295,355,686.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,672,051.59	383,602.58	5%
1 至 2 年	41,054,968.44	8,210,993.69	20%
2 至 3 年			
3 年以上	17,462.00	17,462.00	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	48,744,482.03	8,612,058.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，与合并范围内关联方的其他应收款组合：

单位：元 币种：人民币

公司名称	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
成都酷峰网络科技有限公司	903,744,361.84		
上海澄申商贸有限公司	399,849,976.69		
上海中技物流有限公司	249,018,198.10		
中技投资控股（香港）有限公司	36,675.11		
深圳酷峰网络科技有限公司	28,198.14		
宏投网络（香港）有限公司	300.00		
合计	1,552,677,709.88		

组合中，按个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

单位名称	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海轶鹏	1,174,799,291.32			期末股权转让款尾款及利息在协议约定的付款期限内，坏账风险小，不计提坏账准备

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 189,527.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,698,190.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (10). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	1,552,677,709.88	1,021,316,620.79
股权转让款	1,174,799,291.32	1,232,242,041.79
往来款	42,929,718.69	50,000,000.00
保证金及押金	5,628,228.26	1,685,127.13
其他	186,535.08	232,618.54
合计	2,776,221,483.23	2,305,476,408.25

## (11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海轶鹏投资管理 有限公司	股权转让款	1,174,799,291.32	1年以内	42.41	
成都酷峰网络科技 有限公司	合并范围内 往来款	903,744,361.84	1年以内	32.62	
上海澄申商贸有限 公司	合并范围内 往来款	399,849,976.69	1年以内	14.43	
上海中技物流有限 公司	合并范围内 往来款	249,018,198.10	1年以内	8.99	
武汉泉龙汽车技术 有限公司	往来款	42,686,111.11	1年以内 /1-2年	1.54	8,284,305.56
合计	/	2,770,097,939.06	/	100	8,284,305.56

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,711,243,045.48		1,711,243,045.48	1,765,243,045.48	27,000,000.00	1,738,243,045.48
对联营、合营企业投资						
合计	1,711,243,045.48		1,711,243,045.48	1,765,243,045.48	27,000,000.00	1,738,243,045.48

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海海鸟房地产开发有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海中盛房地产有限公司	48,793,045.48			48,793,045.48		
上海海鸟给排水工程有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	0.00		
上海澄申商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中技物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中技投资管理有限公司	21,950,000.00			21,950,000.00		
上海海鸟建设开发有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	0.00		
上海宏投网络科技有限公司	1,632,000,000.00			1,632,000,000.00		
合计	1,765,243,045.48		54,000,000.00	1,711,243,045.48		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,233,477.70	2,082,363.14	1,694,987.28	2,013,389.86
其他业务	35,849,799.87		22,008,332.85	84,896.72
合计	38,083,277.57	2,082,363.14	23,703,320.13	2,098,286.58

**4、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	4,209,385.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,209,385.01	

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,338,328.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,794,071.35	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-680,461.60	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	397,337.20	
合计	32,849,275.33	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.04	0.04

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。 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。
--------	---

董事长：王晓强

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用