

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.



二〇一七年半年度报告

证券代码：002464

证券简称：金利科技

披露日期：2017年8月23日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑玉芝、主管会计工作负责人郑玉芝及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年报报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对未来的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

公司存在电商市场及行业竞争风险、交易平台的系统安全性风险、传统游戏业务的风险，详细情况请查阅本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	114

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金利科技	指	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
霍市摩伽、霍市公司	指	霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司
MMOGA、香港摩伽	指	香港摩伽科技有限公司
佛山摩伽	指	佛山摩伽科技有限公司
珠海长实	指	珠海横琴新区长实资本管理有限公司
冉盛盛瑞	指	宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）
货币单位	指	本报告如无特别说明货币单位为人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日期间
尾差	指	本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金利科技	股票代码	002464
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆山金利表面材料应用科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金利科技		
公司的外文名称（如有）	KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KEBDT		
公司的法定代表人	郑玉芝		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙铁明	吕红英
联系地址	江苏省昆山开发区春旭路 258 号东安大厦 1701 室	江苏省昆山开发区春旭路 258 号东安大厦 1701 室
电话	0512-36860986	0512-36860986
传真	0512-36860985	0512-36860985
电子信箱	sz002464@163.com	sz002464@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	160,778,597.68	172,562,537.00	-6.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,440,501.67	46,467,571.19	77.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,656,148.02	48,467,571.19	12.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,470,778.44	80,288,081.13	32.61%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.20	75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.20	75.00%
加权平均净资产收益率	6.81%	4.66%	2.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,127,398,116.75	2,103,762,205.54	1.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,261,599,320.88	1,168,823,750.76	7.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,782,264.15	并购重组中介费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,566,617.80	业绩补偿金
合计	27,784,353.65	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司目前主要从事游戏电子商务运营，主要运营主体 MMOGA 是专门为正版授权/注册码及游戏虚拟物品提供相关交易服务的互联网 B2C 电子商务中介平台。MMOGA 专注于线上游戏相关产品的零售业务，致力于成为全球优秀的游戏线上交易平台及游戏玩家信赖的游戏服务社区。全球的游戏玩家均可在公司交易平台上采购到各类游戏、软件等正版产品的授权/注册码、游戏虚拟物品（金币、点卡、道具、皮肤、装备等）及预付费卡等。同时，游戏玩家也可以在 MMOGA 平台上获得最新的游戏资讯和游戏相关服务。

报告期内公司实现营业收入 160,778,597.68 元，比上年同期下降 6.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 82,440,501.67 元，比上年同期增长 77.42%；基本每股收益 0.35 元，比上年同期增长 75.00%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化
应收账款	比期初下降 38.07%，主要是子公司收回期初客户应收款项所致
预付款项	比期初下降 84.15%，主要是子公司结算预付款所致
其他应收款	比期初增长 35.67%，主要是应收保证金增加所致
其他流动资产	比期初下降 91.83%，主要是定增重组费结转费用所致
递延所得税资产	比期初下降 100%，主要是子公司坏账准备减少所致
短期借款	比期初增加 109,000,000.00 元，主要是母公司融资借款增加所致
应付账款	比期初增长 31.69%，主要是公司应付费用增加所致
预收款项	比期初增长 215.84%，主要是子公司电子商务平台预收款增加所致
应付利息	比期初下降 45.37%，主要是本期支付期初计提应付利息所致
其他应付款	比期初增长 46.01%，主要是期末应支付股权转让款增加，自一年内到期的非流动负债项目转入所致

长期应付款	比期初下降 100%，主要是长期应付股权转让款按期限转入一年内到期的非流动负债项目所致
股本	比期初增长 60%，主要是公司本期资本公积转增股本所致
其他综合收益	比期初增长 39.57%，主要是子公司外币财务报表折算差额增加所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港摩伽	公司收购	620,268,355.57	中国香港	香港摩伽作为纯 B2C 电子商务平台，主要通过赚取交易佣金的模式获取盈利	1、资产控制措施：品牌控制、管理平台系统控制、数据信息控制、知识产权控制、固定资产控制；2、业务控制措施：授权/注册码业务监控、游戏虚拟物品业务监控、盈利业绩监控、综合业绩监控；3、管理运营体系控制措施：核心管理人员控制、运营团队控制、财务体系控制、外包服务体系控制	109,656,412.01	47.77%	否
其他情况说明	上表收益为香港摩伽 2017 年半年度实现的净利润。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争力目前主要依托于 MMOGA 的核心竞争力，其主要核心竞争力包括以下几个方面：

1、海量的忠实客户群及品牌优势

MMOGA 拥有海量的网站流量及忠实活跃的注册用户，同比同行业竞争对手，MMOGA 在欧洲的消费群体占有相当大的优势。在欧洲主要几个游戏交易国，例如，德国，英国，法国等地，都有着大量的消费者基础。同时 MMOGA 在欧洲乃至全球有着极高的品牌认知度和卓越的行业市场口碑，以及高度自动化运行的中介运营平台和海量实时交易信息的大数据交易中心。

2、自主研发的反欺诈系统

MMOGA 自主研发了反欺诈交易系统，可避免网络常见的欺诈行为、恶意程序或恶意客户遭受经济损失。MMOGA 通过多年的经验，设计了一套上百种算法判断的程序，大大减少了虚假交易损失。行业内常规游戏交易渠道或运营平台的欺诈率在 1%-5% 之间，而借助 MMOGA 反欺诈系统，使 MMOGA 近年来的欺诈率保持在仅 0.2%-0.4% 之间。大大减少了因欺诈而带来的交易损失。

3、自主研发的自动匹配筛选供货系统

MMOGA 拥有一个高度自动化、高效的合作商匹配、筛选及发货系统，可以保证绝大部分的订单都在数分钟内发货并递送到游戏玩家手里。系统对于合作商的选择标准，不仅仅是价格低廉这一要素，同时还要考察合作商的发货速度、发货稳定性、发货准确性、货源储备充足率、附加值服务等，如果只是单纯的价格优势，系统是不会选择的，因为合作商的综合实力才是最重要的，并且这一系列选择都是通过程序算法自动执行完成的。如果一个合作商因为种种原因，始终没有从 MMOGA 得到订单，那么在一段时间后，MMOGA 会跟合作商进行沟通，找出问题的所在，要求合作商进行改进及优化，以期得到更好的销售业绩，实现 MMOGA 与合作商的双赢。

4、简洁便利的中介交易平台

MMOGA 自主研发的网上游戏产品购物平台总结了数年来数百万次交易实操经验，以及大量的用户体验反馈，并借鉴了成熟网购平台的成功技术和经验，整个界面、中介交易平台和环境能为游戏玩家客户带来优良的交易体验和操作便利，能够极大地增加新用户导入，并保持较高的网站用户黏性。

5、行业地位优势及平台优势

MMOGA 是预付费卡互联网数字化推广的先驱，是行业内销售游戏授权/许可码最早的几家公司之一，在欧洲地区的游戏玩家中有较高的影响力。

MMOGA 在欧洲市场上投入了一定的广告费用，与全球各类一线大型知名网站、游戏媒体以及游戏社区都有良好的合作，并已经在欧洲和北美发达国家地区奠定了行业领先地位。

经过多年的累积，MMOGA 在各大社交媒体上也已经拥有了忠实活跃的粉丝群体，使平台在欧洲消费

者中保持着良好的口碑和紧密的互动关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，MMOGA 加强了平台运营、平台品牌建设，进一步优化了全部网页界面，改善客户优化体验，提高了平台的盈利能力和持续增长能力，进一步提升了国际化娱乐游戏虚拟商品营销平台地位，截至 2017 年 6 月 30 日，MMOGA 注册用户达到 630 万。

（一）授权/注册码业务及游戏虚拟物品业务运营情况

MMOGA 通过关注 2017 年上半年全球游戏行业市场新游戏/版本推出状况，注册码业务的国际批发商渠道、相关线上及线下推广状况，线上和线下各大合作商（Google, Facebook, Gamestar, eBay 等），在之前的基础上，又继续成功推广在平台上添加了多款 2017 年上半年热门的大型游戏，如 Resident Evil 7: Biohazard（生化危机 7），Player's unknown battleground（绝地求生），Conan Exiles（流放者柯南），For Honor（荣耀战魂），Tom Clancy's Ghost Recon Wildland（幽灵行动：荒野），Prey（掠食）等，为平台的经营发展提供了稳定的基础。

报告期内，MMOGA 继续深耕德语区市场，扩大了在英国、法国的市场占有率，并实施了对西班牙市场的开拓；另一方面 MMOGA 开始对中东这一蓝海市场进行开拓，并将上线具有本地化语言和风格的业务网站，同时针对北美市场提出新的推广策略。其意义在于以进入 MMOGA 尚未开拓的海外市场以及获得海外客户资源为目标，优化平台的产品与技术，通过优质的服务来开创适合当地的商业模式等全方位海外运营领域，进而保持 MMOGA 在国际市场上可持续的竞争优势以及增加全球市场的占有率。

（二）MMOGA 业务发展方向及未来展望

自 2017 年初以来，MMOGA 实施了在自创立以来业务发展历程上具有里程碑意义的营销体系变革。

自 2016 年底以来迄今，MMOGA 针对欧美玩家不断提高的在线使用、在线支付、在线浏览习惯和游戏兴趣喜好，已实施并且完成了 MMOGA 改版新网站站群体系的开发设计工作，并且计划于 2017 年第三季度内进行新改版网站站群上线，预计新改版网站站群将进一步提升欧洲及国际市场用户的用户体验，增加既有注册用户群体对 MMOGA 品牌的消费使用黏性，同时有利于 MMOGA 国际营销团队更高效的拓展新用户群体，更大程度地吸引和拓展 90 和 00 后的欧洲及国际市场消费用户群体。

此外，MMOGA 在 2017 年初开始，即启动实施开拓手机移动应用端的开发工作，截至 2017 年 6 月底，MMOGA 已基本完成手机客户端的设计和开发流程性工作。因此，伴随 MMOGA 网站站群改版升级，MMOGA 计划于 2017 年第三季度内同期上线 MMOGA 的手机移动应用 MMOGA APP。随着推出 MMOGA

业务历程上的首代 APP，根据现有对德语区市场的调研分析，能够判断 APP 的推出势必极大地拓展 MMOGA 的营销路径和消费场景，更加便于既有注册用户群体的，并能更有利于 MMOGA 营销部门拓展和吸引更多的注册用户，尤其是擅于移动端购物和消费的 90 和 00 后的欧洲及国际市场消费用户群体。

除了吸引和拓展更多移动端的游戏玩家群体，APP 的推出也必然引入 MMOGA 此前并未着力发展的手游类虚拟物品产品线的上线和交易，简单说，MMOGA APP 的推出将推动 MMOGA 打开一条全新的产品线；而且，APP 的推出将能够为 MMOGA 目前启动与专业的游戏运营发行商在游戏内开展 CPS 流量推广业务提供良好的商务架构支撑和技术服务体系支撑。

除了游戏销售业务，MMOGA 也已开始布局具有欧美本地化特色的游戏直播，游戏电竞和游戏周边销售业务，通过传统游戏销售业务与游戏周边服务相结合，MMOGA 将致力于打造 MMOGA 主品牌和子品牌下的多平台移动互联网站群和游戏社区。MMOGA 将逐步形成平台业务多样化，服务细致化，体验舒适化的服务特色。

MMOGA 于 2017 年下半年计划开始筹备游戏代理发行和联运平台，随着新网站的上线，平台将以游戏中心形式在其中出现，MMOGA 游戏中心将致力于打造推广游戏出海业务，精选优质的国内外游戏，并自主代理发行，为平台的游戏消费者提供更多元化的选择，特别是为移动端的欧美游戏客户，推广优质的中国出海游戏。

MMOGA 于 2017 年下半年计划开始搭建自主的广告平台，结合新的网站上线，全面拓展 MMOGA 的广告业务，利用已有的强大流量，积极开拓更多的流量变现渠道。

MMOGA 将从战略方向调整优化现有业务产品线和服务，扩大全球目标市场占有率，增加平台用户数量，整合现有平台资源，完善 MMOGA 在直播、游戏等产业布局，加强 MMOGA 的渠道属性。MMOGA 将从单一的游戏交易平台，向大型综合性的泛娱乐游戏社区发展，在巩固现有的用户群体基础上，积极开拓吸引新的玩家群体。通过以上整合和布局，MMOGA 将全力开展海内外游戏市场合作，完善 MMOGA 游戏产业链布局，以在海内外树立优质海外游戏渠道的品牌形象。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	160,778,597.68	172,562,537.00	-6.83%	
营业成本	26,873,466.66	28,286,799.79	-5.00%	
销售费用	12,921,352.33	11,008,886.56	17.37%	
管理费用	27,555,463.55	27,597,246.09	-0.15%	
财务费用	47,940,870.83	52,013,771.82	-7.83%	
所得税费用	191,593.13	332,205.86	-42.33%	主要是公司递延所得税费用减少所致
资产减值损失	1,402,260.75	6,739,946.81	-79.19%	主要是收回上年度应收款项，减少坏账准备所致
营业外收入	38,566,617.80	0.00	增加额 38,566,617.80 元	主要是业绩补偿金影响所致
经营活动产生的现金流量净额	106,470,778.44	80,288,081.13	32.61%	主要是本期经营活动现金流出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-149,711,095.07	-197,152,803.66	24.06%	主要是本期投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	62,463,066.67	144,869,833.33	-56.88%	主要是偿还到期借款及本期融资借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	24,072,347.52	30,326,397.90	-20.62%	主要是本期投资活动、筹资活动产生的净现金流较上期减少影响所致

报表项目	2017年6月30日	2016年12月31日	同比增减	变动原因
应收账款	49,349,301.10	79,685,058.98	-38.07%	主要是子公司收回期初客户应收款项所致
预付款项	29,820.62	188,155.94	-84.15%	主要是子公司结算预付款所致
其他应收款	127,288,400.87	93,825,191.04	35.67%	主要是应收保证金增加所致
其他流动资产	305,981.05	3,743,186.09	-91.83%	主要是定增重组费结转费用所致
递延所得税资产	0.00	703.62	-100.00%	主要是子公司坏账准备减少所致
短期借款	109,000,000.00	0.00	增加额 109,000,000.00 元	主要是母公司融资借款增加所致

应付账款	13,191,591.05	10,017,246.71	31.69%	主要是公司应付费用增加所致
预收款项	4,993,952.59	1,581,178.00	215.84%	主要是子公司电子商务平台预收款增加所致
应付利息	272,500.00	498,799.83	-45.37%	主要是本期支付期初计提应付利息所致
其他应付款	422,759,282.47	289,546,081.36	46.01%	主要是期末应支付股权转让款增加，自一年内到期的非流动负债项目转入所致
长期应付款	0.00	290,962,089.06	-100.00%	主要是长期应付股权转让款按期限转入一年内到期的非流动负债项目所致
股本	232,943,924.00	145,589,953.00	60.00%	主要是公司本期资本公积转增股本所致
其他综合收益	36,450,441.64	26,115,373.19	39.57%	主要是子公司外币财务报表折算差额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	160,778,597.68	100%	172,562,537.00	100%	-6.83%
分行业					
其他类	5,145,660.93	3.20%	5,946,020.17	3.45%	-13.46%
电子商务	155,632,936.75	96.80%	166,616,516.83	96.55%	-6.59%
分产品					
游戏授权/注册码	119,512,923.91	74.33%	124,791,548.56	72.32%	-4.23%
游戏虚拟物品	6,659,827.24	4.14%	10,192,482.72	5.91%	-34.66%
返利收入	29,460,185.60	18.32%	31,632,485.55	18.33%	-6.87%
其他	5,145,660.93	3.20%	5,946,020.17	3.45%	-13.46%
分地区					
国内	5,145,660.93	3.20%	5,946,020.17	3.45%	-13.46%
国外	155,632,936.75	96.80%	166,616,516.83	96.55%	-6.59%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

 适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子商务	155,632,936.75	21,727,805.73	86.04%	-6.59%	-2.75%	-0.55%
分产品						
游戏授权/注册码	119,512,923.91	20,580,938.19	82.78%	-4.23%	-0.36%	-0.67%
游戏虚拟物品	6,659,827.24	1,146,867.54	82.78%	-34.66%	-32.02%	-0.67%
返利收入	29,460,185.60	0.00	100.00%	-6.87%	--	0.00%
分地区						
国外	155,632,936.75	21,727,805.73	86.04%	-6.59%	-2.75%	-0.55%

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

 适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

游戏虚拟物品营业收入比上年同期下降的原因是游戏虚拟物品市场出现萎缩，主要是由于 Fifa 游戏内部对虚拟物品交易方式做出许多限制，从而导致虚拟物品用户市场需求量大幅减少。

三、非主营业务分析

 适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	1,402,260.75	1.70%	资产减值损失	坏账损失具有可持续性
营业外收入	38,566,617.80	46.67%	业绩补偿金	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	114,478,098.19	5.38%	153,396,190.44	7.31%	-1.93%	
应收账款	49,349,301.10	2.32%	33,716,395.93	1.61%	0.71%	主要是子公司客户应收款项变化所致
固定资产	2,940,828.14	0.14%	3,048,865.32	0.15%	-0.01%	
短期借款	109,000,000.00	5.12%	150,000,000.00	7.15%	-2.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在被查封、扣押、冻结的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
霍市摩伽	子公司	电子商务、网络游戏的开发、运营；软件设计与开发、企业信息化、网站设计与开发	500,000,000	2,069,378,467.83	1,234,650,555.59	155,632,936.75	65,650,488.62	104,025,513.29
香港摩伽	霍市摩伽控股香港摩伽 100% 的股权	经营网络游戏产品，主要产品为游戏授权/注册码和游戏虚拟物品	港元 100	620,268,355.57	602,625,773.49	155,632,936.75	109,848,005.14	109,656,412.01

佛山摩伽	香港摩伽控股 佛山摩伽 100%的股权	网络科技领域的技术软件开发、技术咨询服 务；网络系统工程设 计，计算机技术服务与 咨询，商务信息咨询服 务，企业管理咨询	欧元 130,000	41,186,840.2 2	2,152,689.57	6,039,592.53	349,913.69	161,956.58
------	---------------------------	--	------------	-------------------	--------------	--------------	------------	------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

佛山摩伽、香港摩伽为合并报表数据。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	39.94 %	至	84.47%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,000.00	至	14,500.00
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,860.36		
业绩变动的原因说明	MMOGA 游戏电子商务平台经营状况良好，2017 年 8 月起增加并购子公司北京新彩量科技有限公司的经营业绩。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、电商市场及行业竞争风险

目前欧洲正版授权/注册码及游戏虚拟物品交易平台领域专业化运营公司数量相对较少，MMOGA 在欧洲相关商品交易领域中处于较为领先的地位，获取了一定的品牌知名度。但如果未来新的综合类网站或其他专业网站改变经营策略而进入该领域，将会加剧行业竞争，同时现有的竞争对手也大力加大市场及品牌的推广，若 MMOGA 不能利用其技术优势和品牌优势维持市场份额，以及没有新的战略方向，则可能出现现有用户流失或对新用户的吸引力降低的情况，从而对其的经营状况产生不利影响。

应对措施：MMOGA 在报告期内致力于全部网站改版优化，预计在 2017 年下半年完成，同时推出摩伽高端定制移动端，制作摩伽品牌 App，将利用自身的技术优势和品牌优势维持市场占有率，同时不断提高服务质量和丰富产品线。另外通过在全球重点区域进一步推广摩伽品牌，大力增加平台忠实用户数量。同时要深耕细分各目标市场，结合全球市场情况丰富产品线，优化服务质量。不断满足客户需求，留住忠实客户群，同时开发新的注册用户。通过增加直播，电竞，游戏联运中心等新业务来深度挖掘用户价值。对内打磨特色平台，对外通过赞助，宣传，合作伙伴搭建提升品牌形象。对竞争对手而言，从技术和内容提供角度确立自己的优势和特色。对用户而言，突显摩伽自身产品上的亮点和个性，提高用户的粘性。对合作伙伴而言，全力打造摩伽企业文化和发展愿景。

2、交易平台的系统安全性风险

MMOGA 为正版授权/注册码及游戏虚拟物品电子商务中介平台，交易主要通过交易平台完成，所以交易平台运行的安全性和稳定性是保证客户账户数据保密、确保交易完成、避免交易损失的重要保障。实际经营中，MMOGA 主要委托第三方专业结构开发、建设和维护交易平台，其专业性较强，双方合作过程中亦未出现过严重的安全性问题。但如果出现设备故障、软件漏洞、网络恶意攻击、电力供应故障等不可控因素导致 MMOGA 交易平台出现系统崩溃、数据丢失、服务中断等情况，将会对 MMOGA 的商业信誉和经营活动产生不利影响。

应对措施：MMOGA 已建立一套完善、有效的 IT 内控体系和机制。此 IT 内控体系使 MMOGA 满足上市公司监管需求的同时，也使 MMOGA 通过高标准的 IT 内控体系巩固其在欧洲的行业地位。同时 MMOGA 也在全力打造自己专业内部 IT 开发、运维团队，使其交易平台的海量数据、系统交易、结构开发、建设、维护等全部都由自己的专业团队来操作，以便减少系统安全性风险。

3、传统游戏业务的风险

目前，MMOGA 在传统游戏交易平台业务上已取得显著的成绩，在全球市场上也有着领先的地位。但是随着游戏行业不断发展，游戏交易模式和游戏类型正在不断变化，传统游戏交易平台已逐渐趋于饱和状态。随着时间推移，MMOGA 在传统电子商务中介平台的业务增长也会逐步放缓。因此，仅仅依靠传统业务将不利于 MMOGA 的长久战略发展。MMOGA 需要积极拓展游戏新业务，新产品线以维持 MMOGA 业务的稳定发展。

应对措施：MMOGA 在传统游戏电子商务业务上已经获得一定地位。为了巩固传统业务的领先地位，同时应对游戏市场的新变化，抓住市场机遇，MMOGA 在巩固传统业务的基础上，从泛娱乐方向出发，开始拓展多种游戏业务。其中包括游戏直播，游戏周边销售，游戏电子竞技，游戏海外发行与联运，游戏广告业务等。从客户角度，MMOGA 是一个可靠的游戏产品销售中介平台，因此，MMOGA 的新业务或新

举措在发布前期都能引起客户兴趣，带来一定的流量。在一定程度上不仅能够帮助 MMOGA 节省推广成本，也能使其短期内赢得更多的忠实客户群。从合作商角度，MMOGA 是一个领先的游戏平台，拥有大量忠实客户数据，这能帮助 MMOGA 在与其他游戏公司合作时获取信任，并拥有强大的游戏联盟以开展新业务。从市场趋势角度，目前中国游戏出海仍为蓝海状况，随着中国游戏研发商技术水平的进一步提高，会有越来越多的优质国产游戏需要推广到海外市场，由于 MMOGA 起源于欧洲，立足于中国的特性，能很好的起到桥梁作用，为中国游戏出海，游戏广告，游戏周边销售等业务推广提供了很好的切入点。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.96%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2017 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-002)。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.00%	2017 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2017 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2017-022)。
2016 年度股东大会	年度股东大会	43.46%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2016 年度股东大会决议公告(公告编号: 2017-046)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	Mikel Alig	业绩承诺	<p>MMOGA 2015 年度、2016 年度和 2017 年度 (“承诺年度”)的承诺净利润分别不少于 27,599,000 欧元、39,466,570 欧元和 56,437,195 欧元，实现连续三年每年同比不低于 43% 的增长。若 MMOGA 在承诺年度实际净利润超过承诺净利润 20% 及以上的，公司应额外奖励 Mikel Alig 超额净利润的 50%，超额净利润等于承诺年度的实际净利润减去该承诺年度的承诺净利润金额之差；若 MMOGA 承诺年度届时实现的实际净利润未能达到承诺净利润，Mikel Alig 应就业绩差额对公</p>	2015 年 06 月 23 日	2015 年度-2017 年度	2015 年度、2016 年度已履行完毕

			司进行业绩补偿，业绩补偿金额=业绩差额=承诺年度承诺净利润减去承诺年度 MMOGA 实际净利润。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业(有限合伙)与公司控股股东宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人均为冉盛(宁波)股权投资基金管理有限公司。	宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业(有限合伙)通过中国民生银行股份有限公司北京分行向公司提供委托贷款 1.09 亿元, 期限自 2017 年 3 月 16 日至 2018 年 3 月 9 日, 贷款年利率为 9%	0	10,900	0	9.00%	291.58	10,927.25
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加本期财务费用 291.58 万元及增加期末短期借款 10,900.00 万元.						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
霍市摩伽	2015 年 08 月 18 日	50,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2015年重大资产重组事项

2015年公司实施了重大资产重组，公司以现金方式向Mikel Alig收购其持有的香港摩伽科技有限公司100%的股权，同时向方幼玲、昆山峰实电子科技有限公司出售除货币资金和除外权益以外的全部资产、业务和负债，包括宇瀚光电科技（苏州）有限公司、SMART ADVANCE CO.,LTD、KEE Europe GmbH（金利（欧洲）有限公司）、KEE Hong Kong Limited(金利表面材料应用科技有限公司)、KEE TAIWAN CO., LTD（台湾金利表面材料应用科技有限公司）等公司原有的所有子公司，其中SMART ADVANCE CO.,LTD持有KEE INTERFACE TECHNOLOGY,INC. 100%股权。

截至本公告披露日，以上子公司股权转让的过户登记手续已完成；动产，如机器设备及机动车辆的过户已完成；商标、专利等知识产权已过户完成；不动产的过户，其中二厂涉及厂房、土地过户已经完成，昆山峰实电子科技有限公司已经取得当地不动产登记中心颁发的不动产证，一厂涉及厂房、土地已经取得国有建设用地使用权转让核准通知书，正积极进行下一步的办理工作。

(2) 公司于2017年1月与北京乐享方登网络科技股份有限公司《战略合作框架协议》，拟共同发起设立有限合伙企业形式的产业投资基金。募集规模暂定：30 亿元（或 4.3 亿美元），首期 10 亿元（或 1.4 亿美元）。产业投资基金将围绕游戏发行、游戏制作、游戏竞技及其他符合双方发展战略等产业为主要投资领域，在全球范围内寻求优秀的并购标的和潜在资源。产业投资基金通过增资、股权收购或资产收购等方式控股、参股标的企业或持有标的资产，待该等标的企业或标的资产

培育成熟后，以合法的方式退出变现。详见2017年1月25日在巨潮资讯网的披露的《关于签署战略合作框架协议的公告》。

(3) 公司于2017年6月6日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案并撤回申请文件的议案》，同意公司终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金为公司拟通过发行股份及支付现金的方式向陈路、祝华、王一夫、胡禹平、吴丕江、雷亮、能观投资购买其合计持有的微屏软件科技（上海）有限公司93%股权，并募集配套资金。详见2017年6月7日在巨潮资讯网披露的《关于终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案并撤回相关申请文件的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	145,589,953	100.00%	0	0	87,353,971	0	87,353,971	232,943,924	100.00%
1、人民币普通股	145,589,953	100.00%	0	0	87,353,971	0	87,353,971	232,943,924	100.00%
三、股份总数	145,589,953	100.00%	0	0	87,353,971	0	87,353,971	232,943,924	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司2016年度权益分派方案为：以公司现有总股本145,589,953股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股。权益分派前公司总股本为145,589,953股，权益分派后总股本增至232,943,924股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年4月11日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》。公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，拟定2016年利润分配方案如下：拟以截至2016年12月31日公司总股本145,589,953股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，不进行现金分红，不送红股。分配完成后公司股本总额增至232,943,924股。

2017年4月20日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动，公司已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了相关过户。

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

适用 不适用

本次实施送转股造成股份变动后，按新股本232,943,924股摊薄计算，2016年度基本每股收益为0.20元，稀释每股收益为0.20元，归属于公司普通股股东的每股净资产为8.03元；2017年半年报基本每股收益为0.35元，稀释每股收益为0.35元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.42元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,342		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波冉盛盛瑞 投资管理合伙企业（有限合 伙）	境内非国有法人	24.04%	56,000,000	21,000,000	0	56,000,000	质押	56,000,000
石亚君	境内自然人	13.96%	32,512,585	12,192,219	0	32,512,585	质押	30,940,000
珠海横琴新区 长实资本管理 有限公司	境内非国有法人	4.96%	11,553,737	4,332,651	0	11,553,737	质押	11,552,000
FIRSTEX INC.	境外法人	3.87%	9,005,552	3,377,082	0	9,005,552		
渤海证券—工 商银行—渤海 分级汇鑫 10 号 集合资产管理 计划	其他	3.43%	7,979,040	2,992,140	0	7,979,040		
中国银行股份 有限公司—富 国改革动力混 合型证券投资 基金	其他	3.37%	7,840,000	2,940,000	0	7,840,000		
深圳新华富时 —浙商银行— 新华富时宏利	其他	3.30%	7,680,000	2,880,000	0	7,680,000		

投资 1 号专项资产管理计划								
平安期货有限公司—平安期货—安睿 18 号资产管理计划	其他	3.03%	7,052,000	2,644,500	0	7,052,000		
云南国际信托有限公司—盛锦 29 号集合资金信托计划	其他	2.68%	6,237,726	6,237,726	0	6,237,726		
保格马特（上海）贸易有限公司	境内非国有法人	2.67%	6,227,125	2,335,172	0	6,227,125		
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）与珠海横琴新区长实资本管理有限公司的实际控制人均为郭昌玮先生。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	56,000,000	人民币普通股	56,000,000					
石亚君	32,512,585	人民币普通股	32,512,585					
珠海横琴新区长实资本管理有限公司	11,553,737	人民币普通股	11,553,737					
FIRSTEX INC.	9,005,552	人民币普通股	9,005,552					
渤海证券—工商银行—渤海分级汇鑫 10 号集合资产管理计划	7,979,040	人民币普通股	7,979,040					
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	7,840,000	人民币普通股	7,840,000					
深圳新华富时—浙商银行—新华富时宏利投资 1 号专项资产管理计划	7,680,000	人民币普通股	7,680,000					
平安期货有限公司—平安期货—安睿 18 号资产管理计划	7,052,000	人民币普通股	7,052,000					
云南国际信托有限公司—盛锦 29 号集合资金信托计划	6,237,726	人民币普通股	6,237,726					
保格马特（上海）贸易有限公司	6,227,125	人民币普通股	6,227,125					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）与珠海横琴新区长实资本管理有限公司的实际控制人均为郭昌玮先生。							

关联关系或一致行动的说明	
--------------	--

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

2017年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,478,098.19	90,405,750.67
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		
应收账款	49,349,301.10	79,685,058.98
预付款项	29,820.62	188,155.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,288,400.87	93,825,191.04
买入返售金融资产		
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	305,981.05	3,743,186.09
流动资产合计	291,451,601.83	267,847,342.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	46,432,920.00	46,432,920.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	2,940,828.14	2,825,425.70
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	78,837,072.62	78,920,119.34
开发支出		
商誉	1,707,735,694.16	1,707,735,694.16
长期待摊费用		
递延所得税资产		703.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,835,946,514.92	1,835,914,862.82
资产总计	2,127,398,116.75	2,103,762,205.54
流动负债：		
短期借款	109,000,000.00	
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	13,191,591.05	10,017,246.71
预收款项	4,993,952.59	1,581,178.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	750,289.35	1,034,256.59
应交税费	506,608.62	618,537.60
应付利息	272,500.00	498,799.83
应付股利		
其他应付款	422,759,282.47	289,546,081.36
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	308,594,707.04	335,725,487.43
其他流动负债	5,729,864.75	4,954,778.20
流动负债合计	865,798,795.87	643,976,365.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		290,962,089.06
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		290,962,089.06
负债合计	865,798,795.87	934,938,454.78
所有者权益：		
股本	232,943,924.00	145,589,953.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	797,490,391.10	884,844,362.10
减：库存股		
其他综合收益	36,450,441.64	26,115,373.19
专项储备		
盈余公积	35,306,384.04	35,306,384.04
一般风险准备		
未分配利润	159,408,180.10	76,967,678.43
归属于母公司所有者权益合计	1,261,599,320.88	1,168,823,750.76
少数股东权益		
所有者权益合计	1,261,599,320.88	1,168,823,750.76
负债和所有者权益总计	2,127,398,116.75	2,103,762,205.54

法定代表人：郑玉芝

主管会计工作负责人：郑玉芝

会计机构负责人：袁丽华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,436,098.61	5,480,474.30
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		
预付款项	20,000.00	20,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	135,446,558.48	85,304,000.00
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	305,981.05	3,712,146.09
流动资产合计	142,208,638.14	94,516,620.39

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	910,000,000.00	910,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	793,489.40	752,459.14
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	17,521.38	20,085.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	910,811,010.78	910,772,544.62
资产总计	1,053,019,648.92	1,005,289,165.01
流动负债：		
短期借款	109,000,000.00	
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	6,060,000.00	2,327,156.70
预收款项		
应付职工薪酬	224,442.45	217,250.60
应交税费	495,281.83	562,525.72
应付利息	272,500.00	498,799.83
应付股利		
其他应付款	18,659.35	43,149,655.25
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	116,070,883.63	46,755,388.10
非流动负债：		
长期借款		
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		
负债合计	116,070,883.63	46,755,388.10
所有者权益：		
股本	232,943,924.00	145,589,953.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	797,490,391.10	884,844,362.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,306,384.04	35,306,384.04
未分配利润	-128,791,933.85	-107,206,922.23
所有者权益合计	936,948,765.29	958,533,776.91
负债和所有者权益总计	1,053,019,648.92	1,005,289,165.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	160,778,597.68	172,562,537.00
其中：营业收入	160,778,597.68	172,562,537.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,713,120.68	125,762,759.95
其中：营业成本	26,873,466.66	28,286,799.79
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	19,706.56	116,108.88
销售费用	12,921,352.33	11,008,886.56
管理费用	27,555,463.55	27,597,246.09
财务费用	47,940,870.83	52,013,771.82
资产减值损失	1,402,260.75	6,739,946.81
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	44,065,477.00	46,799,777.05
加：营业外收入	38,566,617.80	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,632,094.80	46,799,777.05
减：所得税费用	191,593.13	332,205.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,440,501.67	46,467,571.19

归属于母公司所有者的净利润	82,440,501.67	46,467,571.19
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	10,335,068.45	12,363,393.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,335,068.45	12,363,393.68
（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	10,335,068.45	12,363,393.68
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	10,335,068.45	12,363,393.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	92,775,570.12	58,830,964.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,775,570.12	58,830,964.87
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.20
（二）稀释每股收益	0.35	0.20

法定代表人：郑玉芝

主管会计工作负责人：郑玉芝

会计机构负责人：袁丽华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,145,660.93	5,946,020.17
减：营业成本	5,145,660.93	5,944,118.81
税金及附加		116,108.88
销售费用		
管理费用	18,279,295.87	10,487,714.15
财务费用	3,305,715.75	3,381,991.23
资产减值损失		-2,047,085.00
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）		
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）	-21,585,011.62	-11,936,827.90
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,585,011.62	-11,936,827.90
减：所得税费用		511,771.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,585,011.62	-12,448,599.15
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	-21,585,011.62	-12,448,599.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	209,920,992.37	277,448,760.30
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		520,443.43
收到其他与经营活动有关的现金	38,045.66	13,138,446.95

经营活动现金流入小计	209,959,038.03	291,107,650.68
购买商品、接受劳务支付的现金	18,965,131.28	39,146,741.78
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	8,747,849.67	7,563,485.66
支付的各项税费	446,687.17	9,531,377.15
支付其他与经营活动有关的现金	75,328,591.47	154,577,964.96
经营活动现金流出小计	103,488,259.59	210,819,569.55
经营活动产生的现金流量净额	106,470,778.44	80,288,081.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,123,675.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		15,123,675.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,990.00	646,878.85
投资支付的现金	149,481,105.07	211,629,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	149,711,095.07	212,276,478.85
投资活动产生的现金流量净额	-149,711,095.07	-197,152,803.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	109,000,000.00	148,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	109,000,000.00	148,500,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,536,933.33	3,630,166.67
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		
筹资活动现金流出小计	46,536,933.33	3,630,166.67
筹资活动产生的现金流量净额	62,463,066.67	144,869,833.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,849,597.48	2,321,287.10
五、现金及现金等价物净增加额	24,072,347.52	30,326,397.90
加：期初现金及现金等价物余额	90,405,750.67	123,069,792.54
六、期末现金及现金等价物余额	114,478,098.19	153,396,190.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,145,660.93	6,583,158.64
收到的税费返还		520,443.43
收到其他与经营活动有关的现金	9,289.72	146,017.95
经营活动现金流入小计	5,154,950.65	7,249,620.02
购买商品、接受劳务支付的现金	5,145,660.93	6,072,211.70
支付给职工以及为职工支付的现金	2,146,427.14	1,867,526.69
支付的各项税费	191,078.85	7,975,169.92
支付其他与经营活动有关的现金	59,052,706.09	172,354,025.83
经营活动现金流出小计	66,535,873.01	188,268,934.14
经营活动产生的现金流量净额	-61,380,922.36	-181,019,314.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,123,675.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		15,123,675.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,520.00	116,792.85
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,520.00	116,792.85
投资活动产生的现金流量净额	-126,520.00	15,006,882.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	109,000,000.00	148,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	109,000,000.00	148,500,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,536,933.33	3,630,166.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	46,536,933.33	3,630,166.67
筹资活动产生的现金流量净额	62,463,066.67	144,869,833.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,690.89
五、现金及现金等价物净增加额	955,624.31	-21,120,907.56
加：期初现金及现金等价物余额	5,480,474.30	46,786,823.08
六、期末现金及现金等价物余额	6,436,098.61	25,665,915.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	145,589,953.00				884,844,362.10		26,115,373.19		35,306,384.04		76,967,678.43		1,168,823,750.76
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	145,589,953.00				884,844,362.10		26,115,373.19		35,306,384.04		76,967,678.43		1,168,823,750.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,353,971.00				-87,353,971.00		10,335,068.45				82,440,501.67		92,775,570.12
（一）综合收益总额							10,335,068.45				82,440,501.67		92,775,570.12
（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	87,353,971.00				-87,353,971.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	87,353,971.00				-87,353,971.00								
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	232,943,924.00				797,490,391.10	36,450,441.64		35,306,384.04		159,408,180.10		1,261,599,320.88	

上年金额

单位：元

项目	上期												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	145,589,953.00				884,844,362.10		15,292,203.50		35,306,384.04		-107,607,667.31		973,425,235.33	
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	145,589,953.00				884,844,362.10		15,292,203.50		35,306,384.04		-107,607,667.31		973,425,235.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							10,823,169.69				184,575,345.74		195,398,515.43
(一)综合收益总额							10,823,169.69				184,575,345.74		195,398,515.43
(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	145,589,953.00				884,844,362.10	26,115,373.19		35,306,384.04		76,967,678.43		1,168,823,750.76
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	---------------	--	---------------	--	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	145,589,953.00				884,844,362.10				35,306,384.04	-107,206,922.23	958,533,776.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	145,589,953.00				884,844,362.10				35,306,384.04	-107,206,922.23	958,533,776.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,353,971.00				-87,353,971.00					-21,585,011.62	-21,585,011.62
（一）综合收益总额										-21,585,011.62	-21,585,011.62
（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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	87,353,971.00				-87,353,971.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	87,353,971.00				-87,353,971.00						
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	232,943,924.00				797,490,391.10				35,306,384.04	-128,791,933.85	936,948,765.29

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	145,589,953.00				885,073,999.23				35,076,746.91	-82,016,765.62	983,723,933.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	145,589,953.00				885,073,999.23				35,076,746.91	-82,016,765.62	983,723,933.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-229,637.13				229,637.13	-25,190,156.61	-25,190,156.61
(一) 综合收益总										-25,190,156.61	-25,190,156.61

额									156.61	56.61
(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					-229,637.13			229,637.13		
1. 提取盈余公积					-229,637.13			229,637.13		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	145,589,953.00				884,844,362.10			35,306,384.04	-107,206,922.23	958,533,776.91

三、公司基本情况

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为昆山金利商标有限公司。昆山金利商标有限公

司系萨摩亚SONEMINC.、萨摩亚FIRSTEXINC.、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山吉时报关有限公司共同作为发起人,于1993年3月分别经江苏昆山经济技术开发区管理委员会以“昆经开资(93)字第40号”文、江苏省人民政府以外经贸苏府资字(1993)11548号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立的独资企业,1993年4月2日领取了注册号为工商企独苏苏字第00163号企业法人营业执照。

2007年3月,昆山金利商标有限公司整体改制为股份有限公司。经历次增资和股权转让,至2008年本公司股本总额由8,000.00万股增加到10,000.00万股,注册资本由8,000.00万元人民币增加到10,000.00万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]906号文核准,本公司于2010年8月18日首次公开发行人民币普通股(A股)3,500.00万股。经深圳证券交易所深证上[2010]273号文同意,公司发行的人民币普通股股票于2010年8月31日起在深圳证券交易所上市交易。

2010年10月14日,本公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,公司类型由股份有限公司(中外合资,未上市)变更为股份有限公司(中外合资,上市)。公司注册资本由人民币10,000.00万元变更为人民币13,500.00万元。

2012年12月21日,本公司取得中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1700号批复,核准本公司向康铨(上海)贸易有限公司(以下简称上海康铨)定向发行股份购买其持有的宇瀚光电科技(苏州)有限公司(以下简称宇瀚公司)49%的股权,向ControlInvestmentsLimited(以下简称康铨投资)支付18,870.00万元的货币资金收购其持有的宇瀚光电51%股权。2013年1月15日,宇瀚光电100%的股权过户至本公司名下,本次交易资产交割完成。本次交易完成后,本公司总股本增加至145,589,953.00股。2013年3月15日,本公司换领了新的《企业法人营业执照》,法人代表为方幼玲。

2015年4月21日,萨摩亚SONEMINC.与珠海横琴新区长实资本管理有限公司(以下简称珠海长实)和嘉实资本管理有限公司(以下简称嘉实资本)分别签订了《股份转让协议》,萨摩亚SONEMINC.向珠海长实和嘉实资本分别转让其持有的本公司42,221,086.00股和11,498,548.00股的股权。2015年5月12日,本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》,本次股权转让完成后,本公司控股股东为珠海长实,最终控制人为自然人郭昌玮。

2015年7月14日,本公司法人代表变更为郑玉芝。

本公司于2015年9月2日召开2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产购买、出售的议案》,本公司同意指定霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司(以下简称霍市公司)作为特殊目的公司(SPC),由霍市公司执行重大资产购买、出售暨关联交易中的资产购买交易,即以现金购买MikelAlig持有的香港摩伽科技有限公司(以下简称MMOGA)100%的股权。同时向方幼玲设立的昆山峰实电子科技有限公司(以下简称峰实公司)出售现有资产、业务和负债。2015年10月19日,本公司公告完成了MMOGA股权过户手续,从而实现了传统制造业向互联网电子商务中介平台公司的转型。

2016年7月26日公司控股股东珠海横琴新区长实资本管理有限公司(以下简称“珠海长实”)与宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“冉盛盛瑞”)签署了《股份转让协议》,约定珠海长实将其持有的公司无限售流通35,000,000.00

股转让给冉盛盛瑞。2016年9月2日股权过户登记手续完成。

本次股份转让前，珠海长实持有公司42,221,086.00股，占公司总股本的29%，为公司的控股股东，郭昌玮为公司的实际控制人，本次股份转让后，冉盛盛瑞将持有公司35,000,000.00股，占公司总股本的24.04%，成为公司的控股股东，公司的实际控制人仍为郭昌玮先生。

2016年度公司权益分派，以公司现有总股本145,589,953股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股。2017年05月25日权益分派后总股本增至232,943,924股。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月22日决议批准报出。

本公司纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司合并财务报表范围包括母公司昆山金利表面材料应用科技股份有限公司，子公司霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司、香港摩伽科技有限公司和佛山摩伽科技有限公司等4家公司。

本公司及各子公司主要从事授权/注册码及游戏虚拟物品交易中介平台业务。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况及2017年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港摩伽科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最

终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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损益，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损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母

公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目采用报告期间的平均汇率折算。由此产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量表的期初现金及现金等价物余额采用年初资产负债表日的即期汇率折算,期末现金及现金等价物余额采用年末资产负债表日的即期汇率折算,其他项目采用报告期间的平均汇率折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在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资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2)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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。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之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

4) 可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 500 万元以上的应收款项、以及单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
款项性质组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	80.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方欠款	0.00%	0.00%
内部备用金	0.00%	0.00%
未逾期保证金、押金、有抵押及担保的款项	0.00%	0.00%
第三方支付组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括库存商品、低值易耗品等。库存商品主要包含：游戏虚拟物品和游戏授权/注册码等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

库存商品直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大

影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按

照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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投资损益。本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5

机器设备	年限平均法	7、10	0、10	14.28、9
运输设备	年限平均法	5	0、10	20、18
电子设备	年限平均法	5	0、10	20、18
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产按10年期限分期平均摊销。摊销金额计入当期损益。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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产

组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的营业收入主要是虚拟物品交易平台佣金，主要包含游戏虚拟物品和游戏授权/注册码，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（4）收入确认的具体方法为：

游戏虚拟物品：本公司注册用户通过本公司电子商务系统平台提交采购订单并付款后，电子商务系统平台通过竞价系统自动选择供应商并通知供应商发货给注册用户，注册用户确认签收后确认收入。

游戏授权/注册码：本公司注册用户通过本公司电子商务系统平台提交采购订单并付款，注册用户确认收货后确认销售收入。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同的部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(3) 取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

对于财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；对于财政直接拨付的贴息资金，以收到的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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(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，确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号) 的相关规定对政府补助相关处理进行会计政策变更	2017 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过	详见公司于 2017 年 8 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于变更会计政策的公告》

中华人民共和国财政部于2017年5月10日颁布了财会[2017]15号《关于印发修订<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》，自2017年6月12日起施行。公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本次会计政策变更对公司无任何影响，对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
城市维护建设税	增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
利得税	应纳税利得额	16.5%

2、税收优惠

MMOGA为在香港登记注册成立的法人实体公司，公司组织形式为有限责任公司，为香港的纳税主体公司，适用香港的利得税率16.50%，但根据香港《税务条例》第十四条所载的利得税一般征税规定，如果纳税人符合以下三种情况，便必须缴纳利得税：①纳税人在香港经营任何行业、专业或业务；②纳税人从该行业、专业或业务中获得利润；③有关利润是于香港产生或得自香港。

MMOGA属电子商务行业，主要从事经营网络游戏产品，商业模式为B2C，B、C两端均在香港境外，利润全部产生、取得自香港境外，本公司纳税年度是每年截至7月31日止，第一个利得税申报年度2007/2008。在利得税申报方面，从2007/2008课税年度开始至2015/2016课税年度止，公司根据以上税收规定取得香港税务局出具的离岸收入认定，豁免利得税。

MMOGA在欧盟国家为供应商直接销售游戏授权/注册码及其他游戏虚拟物品给游戏用户提供的中介交易平台业务，在欧盟国家特别是德国，不用缴纳增值税。子公司佛山摩伽科技有限公司提供劳务应税收入适用6%增值税税率，子公司从2015年5月1日取得符合境内服务业公司向境外（香港）提供服务，适用增值税0%税率的国家税务局备案，适用期从2015年5月1日至2018年12月31日。

根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号第一条规定，子公司霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司自2016年1月1日至2020年12月31日免交企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,688.10	21,940.10
银行存款	110,320,467.36	85,151,807.70
其他货币资金	4,139,942.73	5,232,002.87
合计	114,478,098.19	90,405,750.67
其中：存放在境外的款项总额	101,298,447.78	81,411,017.20

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,807,915.69	100.00%	6,458,614.59	11.57%	49,349,301.10	85,998,323.57	100.00%	6,313,264.59	7.34%	79,685,058.98
合计	55,807,915.69	100.00%	6,458,614.59	11.57%	49,349,301.10	85,998,323.57	100.00%	6,313,264.59	7.34%	79,685,058.98

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,672,916.80	1,533,645.84	5.00%
1 至 2 年			50.00%
2 至 3 年	2,477,528.06	1,982,022.42	80.00%
3 年以上	2,942,946.33	2,942,946.33	100.00%
合计	36,093,391.19	6,458,614.59	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
第三方支付组合	19,714,524.50		
合计	19,714,524.50		

（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 145,350.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	30,672,916.80	54.96	1,533,645.84
第二名	12,733,156.75	22.82	-
第三名	4,784,517.88	8.57	-

第四名	2,332,953.15	4.18	2,266,629.58
第五名	2,145,910.20	3.85	1,716,728.13
合计	52,669,454.78	94.38	5,517,003.55

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,820.62	100.00%	188,155.94	100.00%
合计	29,820.62	--	188,155.94	--

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：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 30,320.16 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

7、应收利息

不适用

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,527,685.43	100.00%	11,239,284.56	8.11%	127,288,400.87	102,818,670.29	100.00%	8,993,479.25	8.75%	93,825,191.04
合计	138,527,685.43	100.00%	11,239,284.56	8.11%	127,288,400.87	102,818,670.29	100.00%	8,993,479.25	8.75%	93,825,191.04

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	78,539,445.50	3,926,972.25	5.00%
1 至 2 年			50.00%
2 至 3 年	9,140,390.41	7,312,312.31	80.00%
合计	87,679,835.91	11,239,284.56	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	50,304,000.00		
押金	272,485.12		
内部备用金	271,364.40		
合计	50,847,849.52		

(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 2,245,805.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代理采购款	78,539,445.50	93,631,546.89
往来款	9,411,754.81	8,674,932.43
押金	272,485.12	208,190.97
保证金	50,304,000.00	304,000.00
合计	138,527,685.43	102,818,670.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Xulin International Media Investment Ltd	代理采购款	78,539,445.50	一年以内	56.70%	3,926,972.28
华信(北京)基金管理有限公司	保证金	50,000,000.00	一年以内	36.09%	
Mikel Alig	个人往来	9,140,390.41	两到三年	6.60%	7,312,312.31
上海世博土地控股有限公司世博洲际酒店	保证金	250,000.00	一到两年	0.18%	
昆山峰实电子科技有限公司	往来	130,558.48	一年以内	0.09%	
合计	--	138,060,394.39	--	99.66%	11,239,284.59

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发行股份中介服务费		3,530,000.00
待摊费用	108,000.00	139,040.00
待抵扣进项税	197,981.05	74,146.09
合计	305,981.05	3,743,186.09

14、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	46,432,920.00		46,432,920.00	46,432,920.00		46,432,920.00
按公允价值计量的	46,432,920.00		46,432,920.00	46,432,920.00		46,432,920.00
合计	46,432,920.00		46,432,920.00	46,432,920.00		46,432,920.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	46,432,920.00			46,432,920.00
公允价值	46,432,920.00			46,432,920.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

不适用

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、投资性房地产
(1) 采用成本计量模式的投资性房地产
 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产
 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公室设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,150,000.00	528,085.47	913,793.44	3,591,878.91
2.本期增加金额			326,915.70	326,915.70
(1) 购置			311,990.00	311,990.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差异			14,925.70	14,925.70
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,150,000.00	528,085.47	1,240,709.14	
二、累计折旧				
1.期初余额	255,979.86	102,976.64	407,496.71	766,453.21
2.本期增加金额	43,882.23	47,527.66	120,103.37	211,513.26
(1) 计提	43,882.23	47,527.66	105,968.49	197,378.38
(2) 外币报表折算差异			14,134.88	14,134.88
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	299,862.09	150,504.30	527,600.08	977,966.47
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) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,850,137.91	377,581.17	713,109.06	2,940,828.14
2. 期初账面价值	1,894,020.14	425,108.83	506,296.73	2,825,425.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

20、在建工程

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

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

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	域名及商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				78,189,104.00	830,467.28	79,019,571.28
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				78,189,104.00	830,467.28	79,019,571.28
二、累计摊销						
1.期初余额					99,451.94	99,451.94
2.本期增加金额					83,046.72	83,046.72
(1) 计提					83,046.72	83,046.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额					182,498.66	182,498.66
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				78,189,104.00	647,968.62	78,837,072.62
2.期初账面 价值				78,189,104.00	731,015.34	78,920,119.34

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%。

根据《中华人民共和国商标法》和《保护工业产权巴黎公约》等相关国际制度，注册商标有效期满可申请和续展注册，我国每次续展注册的有效期为十年，未规定续展次数，即在正常经营情况下，纳入本次评估范围的商标可一直持续注册使用，故综合确定商标的收益期为永续。域名到期后续期即可，故确定域名的收益期为永续。

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
MMOGA	1,707,735,694.16			1,707,735,694.16
合计	1,707,735,694.16			1,707,735,694.16

(2) 商誉减值准备

经测试，本期未发生商誉减值情况。

28、长期待摊费用

不适用

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			2,814.49	703.62
合计			2,814.49	703.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产				703.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

(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

不适用

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	109,000,000.00	
合计	109,000,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结算款	6,209,549.93	7,190,090.01
中介服务费	6,810,000.00	2,820,000.00
办公费用	172,041.12	7,156.70
合计	13,191,591.05	10,017,246.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子商务平台预收款	4,993,952.59	1,581,178.00
合计	4,993,952.59	1,581,178.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,026,576.59	7,916,981.23	8,200,756.47	742,801.35
二、离职后福利-设定提存计划	7,680.00	218,261.49	218,453.49	7,488.00
合计	1,034,256.59	8,135,242.72	8,419,209.96	750,289.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,022,582.99	7,585,589.51	7,869,556.75	738,615.75
2、职工福利费		44,129.69	44,129.69	
3、社会保险费	3,993.60	128,624.73	128,432.73	4,185.60
其中：医疗保险费	3,072.00	109,083.84	109,083.84	3,072.00
工伤保险费	729.60	9,998.69	9,806.69	921.60
生育保险费	192.00	9,542.20	9,542.20	192.00
4、住房公积金		158,637.30	158,637.30	

合计	1,026,576.59	7,916,981.23	8,200,756.47	742,801.35
----	--------------	--------------	--------------	------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,296.00	210,663.94	210,663.94	7,296.00
2、失业保险费	384.00	7,597.55	7,789.55	192.00
合计	7,680.00	218,261.49	218,453.49	7,488.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司佛山员工分别按其社保基数的13%缴纳养老保险、0.5%缴纳失业保险，昆山员工分别按其社保基数的19%缴纳养老保险、0.5%缴纳失业保险，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	11,296.74	56,011.88
个人所得税	56,644.20	55,878.93
房产税	372,140.38	418,862.49
土地使用税	66,527.30	87,784.30
合计	506,608.62	618,537.60

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	272,500.00	498,799.83
合计	272,500.00	498,799.83

40、应付股利

不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	422,740,623.12	246,362,685.11
借款		43,000,000.00
往来款		166,764.25
报销款	12,600.00	12,600.00
代收款	6,059.35	4,032.00
合计	422,759,282.47	289,546,081.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	308,594,707.04	335,725,487.43
合计	308,594,707.04	335,725,487.43

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代币余额	5,729,864.75	4,954,778.20
合计	5,729,864.75	4,954,778.20

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		626,687,576.49
减：一年内到期部分（附注七、合并财务报表项目注释 43）		335,725,487.43
合计		290,962,089.06

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

不适用

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,589,953.00			87,353,971.00		87,353,971.00	232,943,924.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	599,763,483.26		87,353,971.00	512,409,512.26
其他资本公积	285,080,878.84			285,080,878.84
合计	884,844,362.10		87,353,971.00	797,490,391.10

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	26,115,373.19	10,335,068.45			10,335,068.45		36,450,441.64
外币财务报表折算差额	26,115,373.19	10,335,068.45			10,335,068.45		36,450,441.64
其他综合收益合计	26,115,373.19	10,335,068.45			10,335,068.45		36,450,441.64

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,306,384.04			35,306,384.04
合计	35,306,384.04			35,306,384.04

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	76,967,678.43	-107,607,667.31
调整后期初未分配利润	76,967,678.43	-107,607,667.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,440,501.67	184,575,345.74
期末未分配利润	159,408,180.10	76,967,678.43

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	155,632,936.75	21,727,805.73	166,616,516.83	22,342,680.98
其他业务	5,145,660.93	5,145,660.93	5,946,020.17	5,944,118.81
合计	160,778,597.68	26,873,466.66	172,562,537.00	28,286,799.79

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	18,060.00	
土地使用税	1,646.56	
印花税		116,108.88
合计	19,706.56	116,108.88

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	12,921,352.33	11,008,886.56

合计	12,921,352.33	11,008,886.56
----	---------------	---------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	8,466,694.96	7,687,152.76
中介机构	14,347,197.11	9,269,406.10
办公、水电费	1,167,134.02	1,631,863.10
租赁费	1,631,392.72	1,484,357.74
差旅费	1,427,736.84	598,823.58
修理费	13,944.00	50,878.16
折旧费	197,378.38	178,365.97
外包服务费	1,528.90	
资产摊销		4,131,193.87
其他	302,456.62	2,565,204.81
合计	27,555,463.55	27,597,246.09

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,310,633.50	3,545,000.00
减：利息收入	14,333.06	680,302.35
加：汇兑损益	44,310,517.64	48,785,293.71
加：其他支出	334,052.75	363,780.46
合计	47,940,870.83	52,013,771.82

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,402,260.75	6,739,946.81
合计	1,402,260.75	6,739,946.81

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

不适用

69、其他收益

不适用

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩补偿款	38,566,617.80		38,566,617.80
合计	38,566,617.80		38,566,617.80

71、营业外支出

不适用

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	191,593.13	132,934.61
递延所得税费用		199,271.25
合计	191,593.13	332,205.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	82,632,094.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,658,023.70
子公司适用不同税率的影响	-27,370,886.85
调整以前期间所得税的影响	100,478.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,401,536.40
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	12,205,513.99

损的影响	
所得税费用	191,593.13

73、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	21,400.00	12,457,644.10
利息收入	14,333.06	680,302.35
其他	2,312.60	500.50
合计	38,045.66	13,138,446.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来	50,303,923.64	141,298,911.26
业务宣传费	13,927,271.86	6,000.00
中介机构费用（含重组费用）	6,644,292.41	8,356,559.17
办公、水电费	630,420.78	986,342.17
租赁费	1,631,392.72	1,484,357.74
差旅费	1,596,247.74	598,823.58
邮电费	142,744.37	21,937.89
交际费	95,657.86	243,802.64
保险费		9,235.98
装修费		371,937.65
手续费	288,148.52	358,880.39
保证金，押金		70,200.96
外包服务费	1,528.90	
其他	66,962.67	770,975.53
合计	75,328,591.47	154,577,964.96

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

75、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,440,501.67	46,467,571.19
加：资产减值准备	1,402,260.75	6,739,946.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,378.38	178,365.97
无形资产摊销	83,046.72	4,131,193.87
财务费用（收益以“-”号填列）	9,346,252.26	53,525,689.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	703.62	199,271.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,886,908.86	-10,696,937.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,726.18	-20,257,020.39
经营活动产生的现金流量净额	106,470,778.44	80,288,081.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	114,478,098.19	153,396,190.44
减：现金的期初余额	90,405,750.67	123,069,792.54

现金及现金等价物净增加额	24,072,347.52	30,326,397.90
--------------	---------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,478,098.19	90,405,750.67
其中：库存现金	17,688.10	21,940.10
可随时用于支付的银行存款	110,320,467.36	85,151,807.70
可随时用于支付的其他货币资金	4,139,942.73	5,232,002.87
三、期末现金及现金等价物余额	114,478,098.19	90,405,750.67

76、所有者权益变动表项目注释

不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	101,314,536.42
其中：美元	699,180.89	6.7744	4,736,531.02
欧元	12,280,809.56	7.7496	95,171,361.77
港币	223,163.60	0.8679	193,683.69
瑞士法郎	18,026.62	7.0888	127,787.10
加元	13,675.23	5.2144	71,308.12

澳元	16,496.42	5.2099	85,944.70
英镑	101,502.88	8.8144	894,686.99
瑞典克朗	41,489.42	0.8010	33,233.03
欧元	7,201,393.06	7.7496	55,807,915.66
其他应收款			
其中：欧元	11,314,111.17	7.7496	87,679,835.92
应付账款			
其中：欧元	823,473.61	7.7496	6,381,591.09
其他应付款			
其中：欧元	54,549,992.66	7.7496	422,740,623.12
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	39,820,727.14	7.7496	308,594,707.04

(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

本公司控股公司MMOGA为在香港特别行政区注册登记的经营实体公司，记账本位币及主要结算货币为欧元。

79、套期

不适用

80、其他

无

八、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
霍尔果斯市摩伽	新疆	新疆	电子商务，网络	100.00%		设立取得

互联娱乐有限公司			游戏的开发、运营；软件设计与开发、企业信息化、网站设计与开发			
香港摩伽科技有限公司	香港	香港	经营网络游戏产品，主要产品为游戏授权/注册码和游戏虚拟物品		100.00%	非同一控制下企业合并取得
佛山摩伽科技有限公司	佛山	佛山	网络科技领域的技术软件开发、技术咨询服务；网络系统工程设计，计算机技术服务与咨询，商务信息咨询服务，企业管理咨询		100.00%	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

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

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见七、合并财务报表项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内

1、各类风险管理目标和政策

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。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本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司承受汇率风险主要与欧元有关。2017年06月30日，除下表所述资产及负债的欧元余额等外币余额外，本公司其余资产及负债均为人民币余额。该等欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	95,171,361.77	79,772,889.49
应收账款	55,807,915.66	85,998,323.57
其他应收款	87,679,835.92	102,296,069.73
应付账款	6,381,591.09	7,190,090.02
其他应付款	422,740,623.12	246,362,685.11
一年内到期的其他流动负债	308,594,707.04	335,725,487.43
长期应付款	-	290,962,089.06

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2、信用风险

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，通过第三方支付平台的收款也及时转回银行存储，故流动资金的信用风险较低。

截止2017年06月30日，本公司的前五大客户的应收款为0.53亿元，占本公司应收账款总额94.38%。（2016年度约0.81亿元，占94.55%）。主要是MMOGA年末应收由Xulin International Media Inv.归集收款的返利款。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

截止2017年06月30日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收账款	50,387,441.30		5,420,474.39		55,807,915.69
其它应收款	128,921,504.06	65,200.96	9,540,980.41		138,527,685.43
应付账款	13,191,591.05				13,191,591.05
其它应付款	422,759,282.47				422,759,282.47
应付职工薪酬	750,289.35				750,289.35
一年内到期的非流动负债	308,594,707.04				308,594,707.04

2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析：

在假设外币资产和外币负债保持相对稳定的基础上，同时其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项 目	汇率变动	2017 年1-6月		2016 年1-6月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影	对净利润的影响	对所有者权益的影

			响		响
所有外币	对人民币升值5%	-24,645,731.66	-24,645,731.66	-30,877,547.18	-30,877,547.16
所有外币	对人民币贬值5%	24,645,731.66	24,645,731.66	30,877,547.16	30,877,547.16

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

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

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

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

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

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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
宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	浙江省宁波市北仑区梅山大道商务中心十七号办公楼323 室	投资管理	85,298.00	24.04%	24.04%

本企业最终控制方是郭昌玮。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京长实财富资本管理有限公司	同一实际控制人
宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

不适用

（4）关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业（有限合伙）	109,000,000.00	2017年03月16日	2018年03月09日	宁波梅山保税港区冉盛盛昌投资管理合伙企业（有限合伙）通过中国民生银行股份有限公司北京分行向公司提供委托贷款1.09亿元，期限自2017年3月16日至2018年3月9日，贷款年利率为9%。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,396,000.00	1,255,500

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项
(1) 应收项目

不适用

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京长实财富资本管理有限公司		43,000,000.00

合计			43,000,000.00
----	--	--	---------------

7、关联方承诺

本公司本年度无关联方承诺。

8、其他

无

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

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司于 2015 年 6 月 17 日与本公司之子公司 MMOGA 原股东 MikelAlig 签署了《关于香港摩伽科技有限公司之股份收购协议书》，本公司收购 MikelAlig 持有的 MMOGA 公司 100% 的股权。根据《关于香港摩伽科技有限公司之股份收购协议书》（以下简称收购协议书）之 5.2 约定：转让方（指 MikelAlig）对目标公司（指香港摩伽科技有限公司）未来盈利能力承诺并保证如下：目标公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度（承诺年度）的承诺净利润分别不少于 27,599,000.00 欧元、39,466,570.00 欧元和 56,437,195.00 欧元，实现连续三年每年同比不低于 43% 的增长。目标公司最终实现的承诺净利润

以针对特定承诺年度进行的专项审计报告为准。

《收购协议书》之 5.4 现金补偿约定：如果目标公司承诺年度届时实现的实际净利润未能达到上述 5.2 条约定的承诺净利润，转让方应就业绩差额对受让方进行业绩补偿。业绩补偿应按照如下约定抵消尾款，补偿金额的计算方式如下：

业绩补偿金额=业绩差额=承诺年度承诺净利润减去承诺年度目标公司实际净利润。

根据《收购协议书》，“承诺净利润”指基于中国会计准则，转让方的如本协议第 5.2 条所述特定年度内目标公司的净利润；“实现净利润”指基于中国会计准则，目标公司承诺年度实现的净利润，依据承诺年度的实际净利润金额和承诺年度的实际净利润扣除非经常性损益后的金额孰低原则确定。

(2) 根据《收购协议书》，为进行本次收购交易，本公司在新疆维吾尔自治区喀什霍尔果斯经济技术开发区设立一家全资控股的特殊目的的公司（“SPC”），本公司通过 SPC 执行本次交易，完成购买价款的支付，并将 MMOGA 股份登记于 SPC 名下。双方与商业银行订立托管协议，在银行开立托管账户，购买价款通过托管账户进行支付。

本协议项下，股份购买价款为 306,313,285.71 欧元，首期购买价款为 159,282,908.57 欧元（为股份购买价款总额的 52%），转让方将目标公司股份的 100% 质押给 SPC，受让方应当自取得质押权利证书或其他有效证明文件之日起 10 个工作日内，向三方托管账户汇入 130,000,000.00 欧元；在完成本协议 4.1 条款所约定的一系列审批和登记等手续后，本公司向托管账户支付首期购买价款剩余款项 29,282,908.57 欧元。截止 2017 年 06 月 30 日，本公司已支付股份购买价款 179,292,908.57 欧元，期后支付股权购买价款 16,000,000.00 欧元。

如果 MMOGA 实现了本协议 5.2 条约定的 2016 年度承诺净利润，本公司应以现金形式支付相当于购买价款总额 15% 的该年度（2016 年度）购买价款，即 45,946,992.86 欧元（2016 年度）。支付时间均为相应承诺年度的年度报告后 10 个工作日内。

如果 MMOGA 实现了本协议 5.2 条约定的 2017 年度的承诺净利润，但是 2015 年度、2016 年度、2017 年度任意年度实际净利润与相应年度承诺净利润比较，增加比率未达到或超过 50%，本公司应以现金形式支付相当于购买价款总额 13% 的该年度购买价款，即 39,820,727.14 欧元。

如果 MMOGA 承诺年度届时实现的实际净利润未能达到上述 5.2 条约定的承诺净利润，本公司应就业绩差额获得业绩补偿。业绩补偿按照约定抵消尾款。在任何条件下，每一承诺年度内的业绩补偿金额（即业绩差额）不超过该年度应支付的购买价款。首期购买价款为固定的，不得依据业绩补偿金额对首期购买价款做任何调整。

2016 年度 MMOGA 实现净利润为人民币 252,846,637.32 元，折合欧元为 34,435,572.87 欧元，上述协议约定，差额部分 5,030,997.13 欧元从应付收购款中冲减。

除上述承诺事项外，本公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司本年度无重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、2017年7月11日公司的控股股东宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）、股东保格马特（上海）贸易有限公司、FIRSTEX INC.、珠海横琴新区长实资本管理有限公司拟分别将持有的公司无限售条件流通股4,296,297股股份（占公司总股本的1.84%）、5,427,124股股份（占公司总股本的2.33%）、9,005,552股股份（占公司总股本的3.87%）、11,553,737股股份（占公司总股本的4.96%），协议转让给宁波梅山保税港区瑞燊股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波瑞燊”）。股份转让完成后，冉盛盛瑞仍持有公司51,703,703股，占公司总股本的22.20%。公司控股股东、实际控制人未发生变更。宁波瑞燊持有公司30,282,710股，占公司总股本的13.00%。

2、2017年7月19日公司召开了第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于收购彩量科技100%股权的议案》，并于2017年7月19日与交易对方签署了《昆山金利表面材料应用科技股份有限公司与北京新彩量科技有限公司股东之资产购买协议》，拟以自筹资金4.75亿元收购谷红亮、共青城沃时代投资管理合伙企业（有限合伙）、孝昌明雅投资中心（有限合伙）合计持有北京新彩量科技有限公司（原名：北京彩量科技有限公司、北京彩量科技股份有限公司）100%的股权，本次收购完成后，彩量科技将成为公司的全资子公司。根据对彩量科技未来经营情况的合理预测，业绩承诺人谷红亮、沃时代投资、孝昌明雅承诺：2017年度、2018年度和2019年度预测盈利数分别确定为5,000万元、6,000万元和7,200万元。本次交易不构成关联交易、不构成重大资产重组。

3、公司于2017年7月24日与海通并购资本管理（上海）有限公司、冉盛（宁波）股权投资基金管理有限公司、微屏软件科技（上海）有限公司签署了《投资合作框架协议》。海通并购资本拟联合冉盛基金、金利科技及冉盛基金战略合作方共同设立系列股权投资基金，用于收购微屏软件和微屏软件的全资下属公司霍尔果斯微屏软件科技有限公司的部分股权。投资基金总规模9亿元，其中：冉盛基金、金利科技及冉盛基金战略合作方共出资不低于人民币2亿元认购劣后级份额，海通并购资本或其关联方出资人民币2亿元认购中间级份额，其余资金由各方共同对外募集。

简要投资方案如下：

1)、投资基金按照人民币 9.2 亿元的估值,以人民币 5 亿元现金收购霍尔果斯微屏 54.348%的股份。

2)、投资基金按照人民币 14.5 亿的估值,以人民币 4.06 亿元收购上海能观投资管理合伙企业(有限合伙)持有之微屏软件 28%的股份。股权交割在上述霍尔果斯微屏股权转让办理完毕交割之日起 20 日内完成。

3)、投资基金的设立应保证符合微屏软件作为霍尔果斯微屏的大股东地位及微屏软件后续资本市场运作安排的法律、合规等相关要求。投资基金收购股权所需资金不足部分,由冉盛基金相关方自行解决。

为确保各方投资利益,各方同意如下条款:

1)、投资基金的运营管理在合规前提下接受海通并购资本的监督,并保证信息披露之同步。

2)、投资基金完成股权收购后,应在不影响微屏软件后续资本市场运作安排的前提下,将所持微屏软件及霍尔果斯微屏的股权向海通并购资本进行质押。

3)、微屏软件及其全体股东承诺其 2017 年合并归属母公司的净利润扣除非经常性损益后不低于 1.1 亿元,此后每年合并归属母公司的扣除非经常性损益后净利润增长率不低于 12%;2017 年霍尔果斯微屏的模拟合并净利润扣除非经常性损益后不低于人民币 8,000 万元,此后每年合并归属母公司的扣除非经常性损益后净利润增长率不低于 10%;并承诺于投资基金完成股权收购后 12 个月内将经各方确认的实现业绩承诺所需的业务、资产和人员转入霍尔果斯微屏。

4)、投资基金完成股权收购后至投资基金退出之前,未经投资基金书面同意,微屏软件及霍尔果斯微屏不进行分红。但霍尔果斯微屏向微屏软件进行分红不受此条限制。

4、公司于 2017 年 8 月 3 日与恒天中岩投资管理有限公司、北京易迪基金管理有限公司签署了《股权收益权转让及回购合同》等协议。恒天中岩以 1 亿元的价格由其下恒天财富稳金私募投资基金受让公司对北京新彩量科技有限公司享有的 40.00%股权收益权,受让期限 9 个月。到期后,公司向恒天中岩回购彩量科技的股权收益权。北京易迪以 1.5 亿元的价格由其下稳融 4 号私募投资基金受让公司对彩量科技享有的 60.00%股权收益权,受让期限 9 个月。到期后,公司向北京易迪回购彩量科技的股权收益权。

公司分别以持有的彩量科技 40%的股权、60%股权向恒天中岩、北京易迪提供质押担保。公司控股股东宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业(有限合伙)为上述回购及支付回购价款的业务提供无偿保证担保。本次交易并非转让资产,而是通过对设定权益的阶段性的处置,得到相应的资金,实质是一种融资行为。

5、公司于 2017 年 8 月 3 日召开了第四届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于非公开发行定向融资工具的议案》,拟向江苏省金融资产管理中心有限公司申请非公开发行总余额不超过人民币 50,000 万元的定向融资工具,该额度可循环使用,系列产品发行期限均不超过两年。发行利率,各产品具体发行时对应的《金利科技定向融资工具系列产品预期年化投资收益率公示表》为准。受托管理人、承销商为苏州太合汇投资管理有限公司 其采取代销方式进行承销;公司与太合汇合作期限自协议签署之日起始,至 2019 年 8 月 31 日或本系列产品全部兑付结束之日两日期中较晚之日止。定向融资工具系列产品由珠海横琴新区长实资本管理有限公司承担不可撤销的连带责任保证担保,本次担保不收取担保费用。公司与珠海横琴新

区长实资本管理有限公司的实际控制人均为郭昌玮先生。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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

不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,446,558.48	100.00%			135,446,558.48	85,304,000.00	100.00%			85,304,000.00
合计	135,446,558.48	100.00%			135,446,558.48	85,304,000.00	100.00%			85,304,000.00

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

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

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	85,142,558.48	85,000,000.00
押金、保证金	50,304,000.00	304,000.00
合计	135,446,558.48	85,304,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司	往来款	85,000,000.00	一年以内	62.76%	
华信（北京）基金管理有限公司	保证金	50,000,000.00	一年以内	36.91%	
上海世博土地控股有限公司世博洲际酒店	保证金	250,000.00	一年以内	0.18%	
昆山峰实电子科技有限公司	往来	130,558.48	一年以内	0.10%	
东安信息科技(昆山)有限公司	押金	54,000.00	一到两年	0.04%	
合计	--	135,434,558.48	--	99.99%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	910,000,000.00		910,000,000.00	910,000,000.00		910,000,000.00
合计	910,000,000.00		910,000,000.00	910,000,000.00		910,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司	910,000,000.00			910,000,000.00		
合计	910,000,000.00			910,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,145,660.93	5,145,660.93	5,946,020.17	5,944,118.81
合计	5,145,660.93	5,145,660.93	5,946,020.17	5,944,118.81

5、投资收益

不适用

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,782,264.15	并购重组中介费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,566,617.80	业绩补偿金
合计	27,784,353.65	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年半年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公告正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

董事长：郑玉芝

2017年8月22日