



深圳市盛讯达科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-107

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、新产品开发风险

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

2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏目前正处于快速发展阶段，各类社会资本纷纷涌入该行业，行业内新进企业不断增多，竞争愈来愈激烈。公司若不能持续地开发出新的精品游戏，满足客户的需求，扩大市场份额，则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户，将给公司经营业绩带来下滑的风险。

3、核心人员流失风险

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

4、客户集中导致的经营风险

报告期内，公司前五名客户收入占营业收入的比例为 71.94%，客户集中度相对较高。公司主要客户基本为国内知名移动终端厂商或手机游戏发行商，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作。但是，如果未来公司与上述主要客户的合作业务量减少，或者公司主要客户的生产经营发生波动，有可能降低其对公司产品的采购金额，给公司的经营带来较大的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告.....	33
第十一节 备查文件目录	110

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
香港盛讯达	指	盛讯达(香港)科技有限公司(英文名: SHENGXUNDA(HONGKONG) TECHNOLOGY LIMITED)
美国盛讯达	指	盛讯达(美国)科技有限公司(英文名: SXD Technology US CO., LTD)
盛讯网络	指	深圳市盛讯网络科技有限公司
利丰创达	指	深圳市利丰创达投资有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李衍钢	许惠珠
联系地址	深圳市福田区深南大道 7888 号东海国际中心一期 A 栋 11 层 01B	深圳市福田区深南大道 7888 号东海国际中心一期 A 栋 11 层 01B
电话	0755-82731691	0755-82731691
传真	0755-23991975	0755-23991975
电子信箱	sxd@gamexun.com	sxd@gamexun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

张绪涵于 2017 年 3 月 15 日召开的第二届董事会第二十次会议被提名为公司非独立董事候选人，并已于 2017 年 4 月 25 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，被选举为公司非独立董事；已于 2017 年 5 月 18 日在深圳市场监督管理局进行变更备案。

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
营业总收入（元）	97,978,675.82	112,235,605.80	-12.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,609,066.53	49,360,874.99	-9.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,136,128.40	47,135,139.14	-8.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,159,514.76	30,729,266.24	-8.36%
基本每股收益（元/股）	0.4779	0.7052	-32.23%
稀释每股收益（元/股）	0.4779	0.7052	-32.23%
加权平均净资产收益率	4.17%	9.67%	-5.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,292,133,947.10	1,125,455,556.39	14.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,077,648,573.20	1,048,440,606.67	2.79%

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
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）	504,869.07	
委托他人投资或管理资产的损益	1,141,917.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,088.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,277.90	
减：所得税影响额	163,659.79	
合计	1,472,938.13	--

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

公司主要从事游戏研发和运营，主要产品包括手机软件许可使用、手机软件受托开发、游戏自有平台运营、游戏第三方平台联合运营和互联网演艺服务。

报告期内，在董事会的领导下，公司继续秉承“创新、成长、进取、分享”为核心的企业文化，坚持“以文化为载体，以创意为精髓”的研发理念，围绕着将公司打造成为国内领先游戏产品提供商的战略，对游戏研发、运营及互联网演艺服务持续投入，公司业绩基本保持稳定。报告期内，公司实现营业收入9,797.87万元，较上年同期下降12.70%；归属于母公司股东的净利润4,460.91万元，较上年同期下降9.63%。

1、手机软件许可使用和受托开发：公司继续推进精品游戏战略，在维护已有老客户的同时，积极开拓新客户。本报告期，公司游戏产品许可使用和受托开发业务实现收入8,461.30万元，占营业收入的比例为86.36%。

2、游戏运营：公司2016年在游戏运营方面持续发力，重点推广了几款精品游戏，实现了游戏运营收入的大幅增长，但实现的效益未达预期；因此2017年公司调整了业务布局，减少了在游戏运营方面的投入，游戏运营实现收入195.08万元，较上年同期下降89.18%。

3、互联网演艺服务：公司自2016年5月开始涉足互联网演艺业务，主要在奇秀平台为用户提供互联网演艺服务，公司所属的悠娱公会目前已成长为奇秀平台流水第一的互联网演艺服务提供商。2017年，公司与YY平台展开合作，招募了新的互联网演艺团队。本报告期，公司互联网演艺服务实现收入654.29万元，较上年同期增长1,759.46%。

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。
货币资金	本报告期末较上期末减少 26,385.96 万元，降幅为 36.05%，主要是公司本期收购深圳市利丰创达投资有限公司，偿付其债务所致。
预付款项	本报告期末较上期末增加 78.53 万元，增幅为 108.98%，主要是预付互联网演艺推广费用增加所致。
存货	本报告期末较上期末增加 679.70 万元，增幅为 44,968.13%，主要是公司本期新增移动流量批发业务，库存流量增加所致。
其他流动资产	本报告期末较上期末减少 9,304.22 万元，降幅为 86.28%，主要是收回银行理财投资所致。

投资性房地产	本报告期末较上期末增加 48,367.41 万元，增幅为 1,740.58%，主要是公司本期收购的深圳市利丰创达投资有限公司持有经营性厂房所致。
商誉	本报告期末较上期末增加 205.54 万元，为收购深圳市利丰创达投资有限公司购买成本大于购买日被购买方可辨认净资产公允价值的差额。
递延所得税资产	本报告期末较上期末减少 35.39 万元，降幅为 33.72%，主要是公司企业所得税适用税率由 15%变为 10%所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、高效的研发团队及经验技术沉淀

公司具有多年的手机游戏开发经验，是国内最早从事手机游戏开发的企业之一。研发团队积累和沉淀了丰富的策划、数值体系、技术引擎应用等方面的经验技术，能够较好的把握市场需求、玩家心理和游戏行业的动向，持续高效地推出精品游戏。

2、丰富的产品线

公司产品既有手机游戏，也有网页游戏；产品类型多元化，覆盖了动作、射击、策略塔防、棋牌、角色扮演等产品矩阵，能够更好地满足客户个性化和多样化的需求。

3、优秀的管理团队

公司主要管理层和核心骨干大部分来自国内知名的游戏运营商、开发商，在游戏行业从业多年，拥有较强的技术开发能力和丰富的市场运作经验，对行业技术发展的前沿、管理模式和业务流程等有着深刻的理解。人才是公司持续处于行业领先地位，产品不断创新的主要因素之一。

4、稳定的客户资源

随着行业的发展，游戏玩家获取手机游戏的来源更加丰富，来自手机游戏产业链的各参与主体均可向玩家提供各类手机游戏。随着智能手机的普及，手机终端厂商普遍自建应用商店，通过手机终端厂商的应用商店下载游戏成为游戏玩家获取手机游戏的重要途径。公司手机软件许可使用和受托开发业务始于与手机终端厂商的合作，并将客户逐渐扩展到手机游戏发行商和运营商。公司与主要客户一直保持良好合作，业务稳定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主要从事游戏研发和运营，主要产品包括手机软件许可使用、手机软件受托开发、游戏自有平台运营、游戏第三方平台联合运营和互联网演艺服务。

报告期内，在董事会的领导下，公司继续秉承“创新、成长、进取、分享”为核心的企业文化，坚持“以文化为载体，以创意为精髓”的研发理念，围绕着将公司打造成为国内领先游戏产品提供商的战略，对游戏研发、运营及互联网演艺服务持续投入，公司业绩基本保持稳定。报告期内，公司实现营业收入9,797.87万元，较上年同期下降12.70%；归属于母公司股东的净利润4,460.91万元，较上年同期下降9.63%。

1、手机软件许可使用和受托开发：公司继续推进精品游戏战略，在维护已有老客户的同时，积极开拓新客户。本报告期，公司游戏产品许可使用和受托开发业务实现收入8,461.30万元，占营业收入的比例为86.36%。

2、游戏运营：公司2016年在游戏运营方面发力，重点推广了几款精品游戏，实现了游戏运营收入的大幅增长，但实现的效益未达预期；因此2017年公司调整了业务布局，减少了在游戏运营方面的投入，游戏运营实现收入195.08万元，较上年同期下降89.18%。

3、互联网演艺服务：公司自2016年5月开始涉足互联网演艺业务，主要在奇秀平台为用户提供互联网演艺服务，公司所属的悠娱公会目前已成长为奇秀平台流水第一的互联网演艺服务提供商。2017年，公司与YY平台展开合作，招募了新的互联网演艺团队。本报告期，公司互联网演艺服务实现收入654.29万元，较上年同期增长1,759.46%。

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	97,978,675.82	112,235,605.80	-12.70%	
营业成本	27,310,563.45	17,117,071.51	59.55%	主要是毛利率较低互联网演艺服务、移动流量批发、租赁业务增长，成本增加所致。
销售费用	6,387,350.71	13,901,485.72	-54.05%	主要是公司本期减少游戏运营方面的投入，游戏推广投入和游戏运营方面的人员减少所致。
管理费用	26,747,186.86	29,175,573.05	-8.32%	
财务费用	-5,273,133.68	-893,984.75	489.85%	主要是首次 IPO 募集资金利息收入增加所致。
所得税费用	775,542.47	7,666,840.57	-89.88%	主要原因如下：（1）公司适用税率由 15% 下降为 10%；（2）所得税汇算清缴按 10% 的优

				惠税率申报了 2016 年度企业所得税，2016 年度按 15% 的税率计提金额与汇算清缴差额 3,885,359.11 元计入本期损益。
研发投入	15,154,409.28	21,460,394.26	-29.38%	
经营活动产生的现金流量净额	28,159,514.76	30,729,266.24	-8.36%	
投资活动产生的现金流量净额	-298,534,617.35	-44,876,472.11	565.24%	主要是公司本期收购深圳市利丰创达投资有限公司，偿付其债务所致。
筹资活动产生的现金流量净额	6,520,552.97	508,683,786.25	-98.72%	主要是上年同期收到首次公开发行募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-263,859,573.14	494,536,576.69	-153.35%	主要是公司本期收购深圳市利丰创达投资有限公司，偿付其债务所致。
营业税金及附加	469,500.12	1,134,895.34	-58.63%	主要是营改增后无需缴纳营业税所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
手机软件许可使用	19,530,000.00	0.00	100.00%	-25.95%	0.00%	0.00%
手机软件受托开发	65,083,000.00	11,014,547.63	83.08%	-2.20%	2.17%	-0.72%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,052,639.91	2.32%	主要是收到银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	426,698.31	0.94%	主要是应收款项的增加和其他应收款账龄的增加	是
营业外收入	591,947.95	1.30%	主要是政府补助	否
营业外支出	7,989.94	0.02%		否
其他收益	1,837,501.03	4.05%	为收到的软件企业即征即退增值税	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	467,978,929.68	36.22%	804,443,035.04	75.41%	-39.19%	主要是本期收购深圳市利丰创达投资有限公司，偿付其债务所致。
应收账款	75,529,641.87	5.85%	74,802,959.15	7.01%	-1.16%	
存货	6,812,128.60	0.53%	16,265.26	0.00%	0.53%	
投资性房地产	511,462,247.90	39.58%	28,496,471.26	2.67%	36.91%	主要是公司本期收购的深圳市利丰创达投资有限公司持有经营性厂房所致。
长期股权投资	1,590,722.10	0.12%		0.00%	0.12%	
固定资产	28,150,661.47	2.18%	25,012,843.43	2.34%	-0.16%	
在建工程	111,862,776.79	8.66%	73,478,540.39	6.89%	1.77%	
长期借款	50,025,814.48	3.87%	35,000,000.00	3.28%	0.59%	

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

- (1) 公司购买的人才住房，账面价值14,931,150.18元，为有限产权，不得转让且只能出租给公司员工；
- (2) 公司位于龙岗区南湾街道的土地使用权5,645.32平方米，账面价值36,033,506.64元，用于银行借款抵押；
- (3) 公司位于宝安区观澜街道的房产，账面价值484,221,839.64元，用于银行借款抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
515,955,304.37	44,695,482.66	1,054.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
盛讯达大厦	自建	是	游戏行业	19,985,123.24	111,862,776.79	自筹资金	70.80%		0.00	不适用		
合计	--	--	--	19,985,123.24	111,862,776.79	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,991.48
报告期投入募集资金总额	2,059.2
已累计投入募集资金总额	3,138.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1177号”《关于核准深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股 2,334 万股，发行价格为每股 22.22 元，共募集资金总额为 51,861.48 万元，扣除发行费用后，本次实际募集资金净额为 45,991.48 万元，上述资金已于 2016 年 6 月 21 日到位，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“广会验字[2016]G14001260392 号”验资报告，公司对该募集资金采取了专户存储。截至本报告期末，募集资金已累计使用 3,138.53 万元，利息收入扣除手续费净额 691.94 万元，余额为 43,544.89 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
移动终端游戏产品开发项目	否	15,006.05	15,006.05	1,908.57	2,987.9	19.91%		5,666.72	6,593.27	是	否
跨平台游戏产品开发运营项目	否	31,000.00	31,000.00	150.63	150.63	0.49%		-218.38	-218.38	是	否
承诺投资项目小计	--	46,006.05	46,006.05	2,059.2	3,138.53	--	--	5,448.34	6,374.89	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	46,006.05	46,006.05	2,059.2	3,138.53	--	--	5,448.34	6,374.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合法律法规及公司制度规定，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规情形。
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
浙商银行深圳分行营业部	无	否	非保本浮动收益型	5,000.00	2016年08月29日	2017年02月20日	到期据实结算	5,000.00	是	0	85.34	85.34
中国民生银行深圳宝安支行	无	否	非保本浮动收益型	5,000.00	2016年10月26日	2017年02月20日	到期据实结算	5,000.00	是	0	48.09	28.85
合计				10,000.00	--	--	--	10,000.00	--	0	133.43	114.19
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2016年08月24日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明				公司将根据未来经营情况合理安排现金管理。								

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新产品开发风险

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

2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏目前正处于快速发展阶段，各类社会资本纷纷涌入该行业，行业内新进企业不断增多，竞争愈来愈激烈。公司若不能持续地开发出新的精品游戏，满足客户的需求，扩大市场份额，则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户，将给公司经营业绩带来下滑的风险。

3、核心人员流失风险

拥有高素质、稳定、充足的游戏开发人才队伍是公司保持领先优势的保障，随着公司业务规模的发展、扩大，如果不能通过

自身培养或外部引进获得优秀技术、业务人员，将会给公司经营带来不利影响。

4、客户集中导致的经营风险

报告期内，公司前五名客户收入占营业收入的比例为71.94%，客户集中度相对较高。公司主要客户基本为国内知名移动终端厂商或手机游戏发行商，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作。但是，如果未来公司与上述主要客户的合作业务量减少，或者公司主要客户的生产经营发生波动，有可能降低其对公司产品的采购金额，给公司的经营带来较大的风险。

公司管理层对待这些经营风险的态度和控制经营风险的方法如下：

- 1、公司在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的研发和运营方面的人才为公司服务，进一步提高公司的游戏开发优势和运营优势。
- 2、公司所有自有游戏研发项目均经过严格筛选和充分论证，有针对性的面向细分市场，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性，打造满足市场需求的精品游戏。
- 3、在维护现有客户的同时，公司积极开拓新的客户。
- 4、公司在游戏研发和运营中，严格遵守国家各项法律法规的规定，不研发和运营违反相关政策规定的产品，合法经营。
- 5、公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。

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	74.13%	2017 年 03 月 06 日	2017 年 03 月 06 日	2017-021
2016 年年度股东大会	年度股东大会	74.12%	2017 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 25 日	2017-050

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及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	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行股票或再融资时所作承诺	股东马嘉霖;陈冬琼;彭剑锐;钟尉莲;张杰忠;郑娟娟	首发限售承诺	除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售(如有)外,自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的股份,也不由公司回购该部分股份。	2016年06月24日	上市之日起十二个月	截至本公告出具之日,上述承诺人该承诺已履行完毕
	股东、高管李衍钢	首发限售承诺	1、除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售(如有)外,本人自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本	2016年06月24日	上市之日起十二个月	截至本公告出具之日,该承诺人除了任职高管

		<p>人已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份数的 25%；</p> <p>3、在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>4、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则发行价将进行相应调整）；</p> <p>5、公司首次公开发行股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；</p> <p>6、本人承诺，不会因本人职务变更或离职原因而放弃履行上述第 2-5 项承诺事项。</p>			<p>股份转让受限的承诺外，其他承诺已履行完毕</p>
<p>股东马嘉霖； 陈冬琼</p>	<p>股份减持 承诺</p>	<p>1、本人拟长期持有公司股票；</p> <p>2、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；</p> <p>3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>4、本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、</p>	<p>2016 年 06 月 24 日</p>	<p>上市之日起十二个月</p>	<p>截至本公告出具之日，上述承诺人该承诺已履行完毕</p>

			<p>准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；</p> <p>5、如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；</p> <p>6、如果本人未履行上述减持意向声明，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向声明之日起 6 个月内不得减持。</p>			
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否及时履行	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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

租赁情况说明

1) 经营性出租

公司对外出租的厂房账面价值为511,462,247.90元，本报告期租赁收入为1,746,397.36元。

2) 经营性租入

公司主要经营性租入为办公用房，本报告期租赁费用为3,184,263.70元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(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
深圳市盛讯达科技 股份有限公司	2017 年 06 月 27 日	15,900	2017 年 06 月 26 日	0	抵押	2017 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 26 日	否	是
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）				0	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）				0	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：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

2017年6月26日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》，借款金额为人民币15,900.00万元，借款期限2017年6月26日至2020年6月26日。同日，深圳市利丰创达投资有限公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《抵押合同》，以利丰创达位于宝安区观澜街道的房产为上述借款提供抵押担保。截至2017年6月30日，上述借款尚未发放。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,000,000	74.99%	0	0	0	-23,447,205	-23,447,205	46,552,795	49.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	70,000,000	0.00%	0	0	0	-23,447,205	-23,447,205	46,552,795	49.87%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	70,000,000	74.99%	0	0	0	-23,447,205	-23,447,205	46,552,795	49.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	23,340,000	25.01%	0	0	0	23,447,205	23,447,205	46,787,205	50.13%
1、人民币普通股	23,340,000	25.01%	0	0	0	23,447,205	23,447,205	46,787,205	50.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	93,340,000	100.00%	0	0	0	0	0	93,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股票自2017年6月26日部分限售股份解除限售，上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈湧锐	41,779,152	0	0	41,779,152	首发限售	2019年6月24日
马嘉霖	14,999,960	14,999,960	0		首发限售已解除	2017年6月26日
陈冬琼	3,999,840	3,999,840	0		首发限售已解除	2017年6月26日
陈湧彬	2,346,845	0	0	2,346,845	首发限售	2019年6月24日
彭剑锐	1,525,659	1,525,659	0		首发限售已解除	2017年6月26日
陈坤焕	1,397,764	0	0	1,397,764	首发限售	2019年6月24日
陈湧鑫	1,029,034	0	0	1,029,034	首发限售	2019年6月24日
张杰忠	1,000,100	1,000,100	0		首发限售已解除	2017年6月26日
钟尉莲	1,000,100	1,000,100	0		首发限售已解除	2017年6月26日
郑娟娟	871,506	871,506	0		首发限售已解除	2017年6月26日
李衍钢	50,040	50,040	0		首发限售已解除	2017年6月26日
合计	70,000,000	23,447,205	0	46,552,795	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	24,384		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%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件的 股份数量	持有限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈湧锐	境内自然人	44.76%	41,779,152	0	41,779,152	0	质押	35,000,000
马嘉霖	境内自然人	16.07%	14,999,960	0	0	14,999,960	质押	14,599,960
陈冬琼	境外自然人	4.29%	3,999,840	0	0	3,999,840		
陈湧彬	境内自然人	2.51%	2,346,845	0	2,346,845	0	质押	2,300,000
彭剑锐	境内自然人	1.63%	1,525,659	0	0	1,525,659	质押	1,220,000

陈坤焕	境内自然人	1.50%	1,397,764	0	1,397,764	0	质押	1,100,000
陈湧鑫	境内自然人	1.10%	1,029,034	0	1,029,034	0	质押	1,000,000
张杰忠	境内自然人	1.07%	1,000,100	0		1,000,100		
钟尉莲	境内自然人	1.07%	1,000,100	0		1,000,100		
郑娟娟	境内自然人	0.93%	871,506	0		871,506		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈湧锐与陈湧彬、陈湧鑫为兄弟；陈坤焕与上述三人为堂兄弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
马嘉霖	14,999,960	人民币普通股	14,999,960					
陈冬琼	3,999,840	人民币普通股	3,999,840					
彭剑锐	1,525,659	人民币普通股	1,525,659					
张杰忠	1,000,100	人民币普通股	1,000,100					
钟尉莲	1,000,100	人民币普通股	1,000,100					
郑娟娟	871,506	人民币普通股	871,506					
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业混合型证券投资基金	389,848	人民币普通股	389,848					
胡万伍	125,100	人民币普通股	125,100					
郑爱雪	114,994	人民币普通股	114,994					
王家伟	112,600	人民币普通股	112,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东王家伟除通过普通证券账户持有 13,700 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 98,900 股，实际合计持有 112,600 股。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张绪涵	董事	被选举	2017 年 04 月 25 日	经于 2017 年 4 月 25 日召开的 2016 年年度股东大会被选举成为公司的非独立董事
王秀河	财务总监	聘任	2017 年 03 月 15 日	经于 2017 年 3 月 15 日召开的第二届董事会第二十次会议聘任成为公司财务总监
李衍钢	财务总监	任免	2017 年 03 月 15 日	于 2017 年 3 月 15 日变更职务
李衍钢	副总经理	任免	2017 年 03 月 15 日	经于 2017 年 3 月 15 日召开的第二届董事会第二十次会议聘任成为公司副总经理

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：深圳市盛讯达科技股份有限公司

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	467,978,929.68	731,838,502.82
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	75,529,641.87	73,094,010.48
预付款项	1,505,869.17	720,589.84
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	1,338,959.63	1,352,569.27
买入返售金融资产		
存货	6,812,128.60	15,115.18
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	14,800,000.58	107,842,157.23
流动资产合计	567,965,529.53	914,862,944.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,250,000.00	8,250,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,590,722.10	
投资性房地产	511,462,247.90	27,788,129.54
固定资产	28,150,661.47	26,831,643.32
在建工程	111,862,776.79	91,877,653.55
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	39,520,343.14	38,653,717.28
开发支出		
商誉	2,055,423.43	
长期待摊费用	618,165.63	947,290.11
递延所得税资产	695,648.37	1,049,524.39
其他非流动资产	18,962,428.74	15,194,653.38
非流动资产合计	724,168,417.57	210,592,611.57
资产总计	1,292,133,947.10	1,125,455,556.39
流动负债：		
短期借款		
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	1,989,441.75	420,541.93
预收款项	848,542.77	56,761.81

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,625,005.53	14,893,085.87
应交税费	2,523,517.16	6,116,696.41
应付利息	102,556.60	56,732.81
应付股利		
其他应付款	124,395,693.49	2,121,673.56
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	24,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债	50,982.43	574,304.97
流动负债合计	162,535,739.73	25,239,797.36
非流动负债：		
长期借款	50,025,814.48	49,500,000.00
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	1,799,983.29	2,275,152.36
递延所得税负债		
其他非流动负债	123,836.40	
非流动负债合计	51,949,634.17	51,775,152.36
负债合计	214,485,373.90	77,014,949.72
所有者权益：		
股本	93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,108,253.78	45,108,253.78
一般风险准备		
未分配利润	448,759,798.61	419,551,832.08
归属于母公司所有者权益合计	1,077,648,573.20	1,048,440,606.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,077,648,573.20	1,048,440,606.67
负债和所有者权益总计	1,292,133,947.10	1,125,455,556.39

法定代表人：陈湧锐

主管会计工作负责人：王秀河

会计机构负责人：叶燕珍

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	466,509,002.67	731,838,502.82
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	74,564,058.83	73,094,010.48
预付款项	1,505,869.17	720,589.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	373,704,045.97	1,352,569.27
存货	6,812,128.60	15,115.18
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	14,754,230.33	107,842,157.23
流动资产合计	937,849,335.57	914,862,944.82
非流动资产：		
可供出售金融资产	9,250,000.00	8,250,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,934,707.94	
投资性房地产	27,240,408.26	27,788,129.54
固定资产	28,150,661.47	26,831,643.32
在建工程	111,862,776.79	91,877,653.55
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	37,530,981.98	38,653,717.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	618,165.63	947,290.11
递延所得税资产	692,218.90	1,049,524.39
其他非流动资产	18,962,428.74	15,194,653.38
非流动资产合计	236,242,349.71	210,592,611.57
资产总计	1,174,091,685.28	1,125,455,556.39
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,989,441.75	420,541.93
预收款项	848,542.77	56,761.81
应付职工薪酬	8,554,513.68	14,893,085.87
应交税费	1,307,727.19	6,116,696.41
应付利息	102,556.60	56,732.81
应付股利		
其他应付款	3,900,136.86	2,121,673.56
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,000,000.00	1,000,000.00
其他流动负债	50,982.43	574,304.97
流动负债合计	40,753,901.28	25,239,797.36
非流动负债：		

长期借款	50,025,814.48	49,500,000.00
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	1,799,983.29	2,275,152.36
递延所得税负债		
其他非流动负债	123,836.40	
非流动负债合计	51,949,634.17	51,775,152.36
负债合计	92,703,535.45	77,014,949.72
所有者权益：		
股本	93,340,000.00	93,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,108,253.78	45,108,253.78
未分配利润	452,499,375.24	419,551,832.08
所有者权益合计	1,081,388,149.83	1,048,440,606.67
负债和所有者权益总计	1,174,091,685.28	1,125,455,556.39

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	97,978,675.82	112,235,605.80
其中：营业收入	97,978,675.82	112,235,605.80
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	56,068,165.77	61,710,423.00
其中：营业成本	27,310,563.45	17,117,071.51
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	469,500.12	1,134,895.34
销售费用	6,387,350.71	13,901,485.72
管理费用	26,747,186.86	29,175,573.05
财务费用	-5,273,133.68	-893,984.75
资产减值损失	426,698.31	1,275,382.13
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）	1,052,639.91	
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	1,837,501.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,800,650.99	50,525,182.80
加：营业外收入	591,947.95	6,696,520.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7,989.94	193,988.08
其中：非流动资产处置损失		178,967.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,384,609.00	57,027,715.56
减：所得税费用	775,542.47	7,666,840.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,609,066.53	49,360,874.99
归属于母公司所有者的净利润	44,609,066.53	49,360,874.99
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		-2,290.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,290.54
（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		-2,290.54
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		-2,290.54
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	44,609,066.53	49,358,584.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,609,066.53	49,358,584.45
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	0.4779	0.7052
(二)稀释每股收益	0.4779	0.7052

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：陈湧锐

主管会计工作负责人：王秀河

会计机构负责人：叶燕珍

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	96,947,126.96	112,235,605.80
减：营业成本	22,742,223.24	17,117,071.51
税金及附加	469,328.12	1,134,895.34
销售费用	6,387,350.71	13,901,485.72
管理费用	26,576,268.06	29,117,644.74
财务费用	-5,274,776.14	-891,258.90
资产减值损失	400,528.77	1,277,898.14
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）	1,052,639.91	1,355,996.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,837,501.03	

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,536,345.14	51,933,865.55
加：营业外收入	591,947.95	6,696,520.84
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7,989.94	193,988.08
其中：非流动资产处置损失		178,967.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,120,303.15	58,436,398.31
减：所得税费用	771,659.99	7,666,840.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,348,643.16	50,769,557.74
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	48,348,643.16	50,769,557.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5180	0.7253
（二）稀释每股收益	0.5180	0.7253

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	100,996,003.06	98,047,392.19
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	1,837,501.03	3,884,020.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,549,331.96	5,772,138.46
经营活动现金流入小计	109,382,836.05	107,703,550.65
购买商品、接受劳务支付的现金	21,045,502.91	4,097,151.16
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	37,071,377.16	39,641,959.02
支付的各项税费	16,357,584.49	15,962,187.38
支付其他与经营活动有关的现金	6,748,856.73	17,272,986.85
经营活动现金流出小计	81,223,321.29	76,974,284.41
经营活动产生的现金流量净额	28,159,514.76	30,729,266.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,141,917.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,299.15
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	101,141,917.81	45,299.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,701,926.83	44,921,771.26
投资支付的现金	2,680,000.00	
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	335,294.25	
支付其他与投资活动有关的现金	368,959,314.08	
投资活动现金流出小计	399,676,535.16	44,921,771.26

投资活动产生的现金流量净额	-298,534,617.35	-44,876,472.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		518,614,800.00
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	24,025,814.48	36,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,025,814.48	554,614,800.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,005,261.51	793,843.75
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		45,137,170.00
筹资活动现金流出小计	17,505,261.51	45,931,013.75
筹资活动产生的现金流量净额	6,520,552.97	508,683,786.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,023.52	-3.69
五、现金及现金等价物净增加额	-263,859,573.14	494,536,576.69
加：期初现金及现金等价物余额	731,838,502.82	309,906,458.35
六、期末现金及现金等价物余额	467,978,929.68	804,443,035.04

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	100,317,562.44	98,047,392.19
收到的税费返还	1,837,501.03	3,884,020.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,549,031.85	5,766,748.34
经营活动现金流入小计	108,704,095.32	107,698,160.53
购买商品、接受劳务支付的现金	20,720,576.37	4,097,151.16
支付给职工以及为职工支付的现金	36,973,435.78	39,633,603.52
支付的各项税费	16,298,916.50	15,962,187.38
支付其他与经营活动有关的现金	6,705,936.18	17,215,274.04
经营活动现金流出小计	80,698,864.83	76,908,216.10
经营活动产生的现金流量净额	28,005,230.49	30,789,944.43
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,141,917.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,299.15
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	101,141,917.81	45,299.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,601,926.83	44,921,771.26
投资支付的现金	3,023,985.84	
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	372,367,350.00	
投资活动现金流出小计	400,993,262.67	44,921,771.26
投资活动产生的现金流量净额	-299,851,344.86	-44,876,472.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		518,614,800.00
取得借款收到的现金	24,025,814.48	36,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,025,814.48	554,614,800.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,005,261.51	793,843.75
支付其他与筹资活动有关的现金		45,137,170.00
筹资活动现金流出小计	17,505,261.51	45,931,013.75
筹资活动产生的现金流量净额	6,520,552.97	508,683,786.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,938.75	159.71
五、现金及现金等价物净增加额	-265,329,500.15	494,597,418.28
加：期初现金及现金等价物余额	731,838,502.82	309,845,616.76
六、期末现金及现金等价物余额	466,509,002.67	804,443,035.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一	未分配利润			

		益工具			库存股	他综合收益	项储备		般风险准备		股东权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81			45,108,253.78		419,551,832.08	1,048,440,606.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81			45,108,253.78		419,551,832.08	1,048,440,606.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										29,207,966.53	29,207,966.53
（一）综合收益总额										44,609,066.53	44,609,066.53
（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										-15,401,100.00	-15,401,100.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风											

险准备													
3. 对所有者 (或股东)的 分配												-15,401,100.00	-15,401,100.00
4. 其他													
(四)所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	93,340,000.00				490,440,520.81				45,108,253.78			448,759,798.61	1,077,648,573.20

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	70,000,000.00				50,556,095.69			2,290.54		35,000,000.00		329,986,230.84		485,544,617.07
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	70,000,000.00			50,556,095.69		2,290.54		35,000,000.00		329,986,230.84		485,544,617.07	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	23,340,000.00			436,637,064.15		-2,290.54				49,360,874.99		509,335,648.60	
（一）综合收 益总额						-2,290.54				49,360,874.99		49,358,584.45	
（二）所有者 投入和减少资 本	23,340,000.00			436,637,064.15								459,977,064.15	
1. 股东投入的 普通股	23,340,000.00			436,637,064.15								459,977,064.15	
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. 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	93,340,000.00				487,193,159.84						35,000,000.00	379,347,105.83	994,880,265.67

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	93,340,000.00				490,440,520.81				45,108,253.78	419,551,832.08	1,048,440,606.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81				45,108,253.78	419,551,832.08	1,048,440,606.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,947,543.16	32,947,543.16
（一）综合收益总额										48,348,643.16	48,348,643.16

(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									-15,401,100.00	-15,401,100.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,401,100.00	-15,401,100.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	93,340,000.00			490,440,520.81				45,108,253.78	452,499,375.24	1,081,388,149.83

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	70,000,000.00				50,556,095.69				35,000,000.00	328,577,548.09	484,133,643.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,000,000.00				50,556,095.69				35,000,000.00	328,577,548.09	484,133,643.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,340,000.00				436,637,064.15					50,769,557.74	510,746,621.89
（一）综合收益总额										50,769,557.74	50,769,557.74
（二）所有者投入和减少资本	23,340,000.00				436,637,064.15						459,977,064.15
1. 股东投入的普通股	23,340,000.00				436,637,064.15						459,977,064.15
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的											

分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00				487,193,159.84				35,000,000.00	379,347,105.83	994,880,265.67

三、公司基本情况

公司概况

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

根据公司2013年4月18日召开的2013年第一次临时股东大会决议、2014年4月15日召开的2014年第一次临时股东大会决议以及2016年4月9日召开的2015年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】1177号”文《关于核准深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司于2016年6月15日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）23,340,000.00股，公开发行股份后，公司注册资本变更为93,340,000.00元，股本变更为93,340,000.00元。

注册地址及总部地址

深圳市福田区深南大道7888号东海国际中心一期A栋11层01B。

法定代表人

陈湧锐。

业务性质

手机游戏及其他应用软件研发；网络游戏的研发和运营。

公司经营范围

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

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

财务报告批准报出日

2017年8月28日。

公司合并报表范围包括全资子公司深圳市利丰创达投资有限公司、深圳市盛讯网络科技有限公司、盛讯达（香港）科技有限公司及盛讯达（美国）科技有限公司。

合并范围的变更参见“附注八”，在其他主体中的权益参见“附注九”。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据企业经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见“11、应收款项”、“16、固定资产”、“24、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从外购承担付款义务，至实现因销售商品或提供劳务而产生的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

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

- 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：
 - 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
- 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

—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。

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

—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。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

—主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

—金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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进行减值测试。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，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进行减值测试。

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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，与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且预期下降趋势属于非暂时性时，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。

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	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，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

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，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

—存货的分类：公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等大类。

—存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；库存商品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次性摊销法核算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以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，确定其可变现净值；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

—公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

- （一）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （二）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （三）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （四）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

—终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资初始投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。（2）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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：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。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；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%

机器设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子及办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%

17、在建工程

—在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

—在建工程的计量

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

—在建工程结转为固定资产的时点

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

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、借款费用

—购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

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

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、开发工具软件等。

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项 目	估计使用寿命
土地使用权	土地使用证登记年限
开发工具软件	5年
主播经纪合同	合同约定的服务期限

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

21、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括租入办公室及厂房装修费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
租赁厂房及办公室装修费	直线法	租赁剩余年限

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬

和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

—预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

—各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—销售商品收入的确认方法：当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入主要包括手机软件许可使用收入。手机软件许可使用是指公司自行开发研制的手机软件许可他人使用，

销售不转让软件著作权，以软件交付并经客户验收作为收入确认时点。

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

公司手机软件受托开发是指公司根据客户的实际需求进行定制、开发软件产品。由于受托开发的结果难以预计，公司以项目实施完成并交付，经客户验收作为收入确认的时点。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

—游戏运营收入的确认方法：

根据游戏运营平台的所有权不同，公司的游戏运营模式主要包括自主平台运营和第三方平台联合运营两种运营模式。

——自有平台运营

自有平台运营是指公司将自主开发或通过代理、第三方交由联运等方式获得的游戏产品利用自有游戏平台发布并运营。在自有平台运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的一管理。游戏玩家直接在公司游戏运营平台注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金额确认为收入。

——第三方平台联合运营

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

—互联网演艺收入的确认方法：

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

25、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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中：按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

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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

—递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

—递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入、采购成本	5%、6%、11%、17%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
堤围防护费	销售收入	0.1‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市盛讯达科技股份有限公司	10%
深圳市盛讯网络科技有限公司	25%
深圳市利丰创达投资有限公司	25%
盛讯达（美国）科技有限公司	15%-35%
盛讯达（香港）科技有限公司	16.5%

2、税收优惠

—增值税

——根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司作为增值税一般纳税人，自2011年1月1日起销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

——根据财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号），广东省（含深圳市）列为交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，自2012年11月1日起从事交通运输业和部分现代服务业的单位应当按规定缴纳增值税，不再缴纳营业税。涉及营业税改征增值税的应税服务范围包括研发和技术服务（含研发服务、技术转让服务、技术咨询服务）、信息技术服务（含软件服务、信息系统服务）。根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知（财税[2011]110号），研发和技术服务、信息技术服务的增值税税率为6%，同时国家规定试点行业的原营业税优惠政策可以延续。公司原从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术开发服务业务取得的收入免征营业税，自2012年11月1日起从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术开发服务业务取得的收入，免征增值税。

—企业所得税

—母公司

根据财政部、国家税务总局、发展改革委及工业和信息化部财税【2016】49号文《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，集成电路生产企业、集成电路设计企业、软件企业、国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批已经取消，享受财税【2012】27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告【2015】第76号）规定向税务局备案。

2016年度，公司符合国家规划布局内重点软件企业标准，并于2017年4月20日向税务机关提交了2016年度《企业所得税优惠事项备案表》，2016年度按10%的优惠税率缴纳企业所得税。

公司预计2017年度仍然符合国家规划布局内重点软件企业标准，可以享受相关税收优惠。2017年1-6月，公司按10%的优惠税率计提和预缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,012.67	626.73
银行存款	467,859,842.36	731,680,979.66
其他货币资金	90,074.65	156,896.43
合计	467,978,929.68	731,838,502.82
其中：存放在境外的款项总额	42,310.23	

其他说明

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,504,886.18	100.00%	3,975,244.31	5.00%	75,529,641.87	76,941,373.19	100.00%	3,847,362.71	5.00%	73,094,010.48
合计	79,504,886.18	100.00%	3,975,244.31	5.00%	75,529,641.87	76,941,373.19	100.00%	3,847,362.71	5.00%	73,094,010.48

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	79,504,886.18	3,975,244.31	5.00%
合计	79,504,886.18	3,975,244.31	5.00%

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：

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 127,881.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期末，公司应收账款余额前五名的客户应收金额合计 48,633,740.02 元，占应收账款总额的比例为 61.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,431,687.00 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,505,869.17	100.00%	720,589.84	100.00%
合计	1,505,869.17	--	720,589.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期末，公司预付款项前五名供应商余额合计1,453,894.45元，占预付款项余额的比例为96.55%。

其他说明：

无。

4、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	2,536,860.35	100.00%	1,197,900.72	47.22%	1,338,959.63	2,226,883.52	100.00%	874,314.25	39.26%	1,352,569.27
合计	2,536,860.35	100.00%	1,197,900.72	47.22%	1,338,959.63	2,226,883.52	100.00%	874,314.25	39.26%	1,352,569.27

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	599,622.93	29,978.15	5.00%
1 至 2 年	31,000.00	3,100.00	10.00%
2 至 3 年	141,480.50	42,444.15	30.00%
3 至 4 年	1,244,905.00	622,452.50	50.00%
4 至 5 年	99,630.00	79,704.00	80.00%
5 年以上	420,221.92	420,221.92	100.00%
合计	2,536,860.35	1,197,900.72	47.22%

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

(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 323,586.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 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
保证金及押金	2,122,336.01	1,937,353.98
员工借款或备用金	150,000.00	
其他	264,524.34	289,529.54
合计	2,536,860.35	2,226,883.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳东海集团有限公司	押金	1,446,560.00	3 年以上	57.02%	879,153.00
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	219,346.92	2 年以上	8.65%	164,047.92
深圳供电局有限公司	押金	132,000.00	2-3 年	5.20%	39,600.00
韦思昌	员工借款	120,000.00	1 年以内	4.73%	6,000.00
中国移动通信集团广东有限公司揭阳分公司	押金	100,000.00	1 年以内	3.94%	5,000.00
合计	--	2,017,906.92	--	79.54%	1,093,800.92

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,812,128.60		6,812,128.60	15,115.18		15,115.18
合计	6,812,128.60		6,812,128.60	15,115.18		15,115.18

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		100,000,000.00
待抵扣的增值税进项税额	7,604,844.44	7,523,414.20
未消耗游戏充值款对应的分成支出	12,900.97	224,909.23
未认证的增值税进项税额	51,578.62	93,833.80
预缴企业所得税	7,130,676.55	

合计	14,800,000.58	107,842,157.23
----	---------------	----------------

其他说明：

无。

7、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：	9,250,000.00		9,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00
按成本计量的	9,250,000.00		9,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00
合计	9,250,000.00		9,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
玩客互动（北京）科技有限公司	8,250,000.00			8,250,000.00					15.00%	0.00
广州民营投资股份有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					0.50%	0.00
合计	8,250,000.00	1,000,000.00		9,250,000.00					--	

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

深圳市乐玩游戏科技有限公司		1,680,000.00		-89,277.90						1,590,722.10	
小计		1,680,000.00		-89,277.90						1,590,722.10	
合计		1,680,000.00		-89,277.90						1,590,722.10	

其他说明

2017年5月，公司出资420万元认缴深圳市乐玩游戏科技有限公司出资额4.2857万元，取得深圳市乐玩游戏科技有限公司30%的股权。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,591,073.89	16,949,319.56		38,540,393.45
2.本期增加金额	488,871,002.88			488,871,002.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	488,871,002.88			488,871,002.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	510,462,076.77	16,949,319.56		527,411,396.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,270,944.86	2,481,319.05		10,752,263.91
2.本期增加金额	4,967,839.92	229,044.60		5,196,884.52
(1) 计提或摊销	3,418,118.84	229,044.60		3,647,163.44
(2) 企业合并增加	1,549,721.08			1,549,721.08

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,238,784.78	2,710,363.65		15,949,148.43
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	497,223,291.99	14,238,955.91		511,462,247.90
2.期初账面价值	13,320,129.03	14,468,000.51		27,788,129.54

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
不适用		

其他说明

无。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	15,675,268.00	12,889,197.83	9,946,244.97	38,510,710.80
2.本期增加金额		77,360.40	3,302,982.90	3,380,343.30
(1) 购置		77,360.40	3,302,982.90	3,380,343.30
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	15,675,268.00	12,966,558.23	13,249,227.87	41,891,054.10
二、累计折旧				
1.期初余额	446,288.08	8,903,563.62	2,329,215.78	11,679,067.48
2.本期增加金额	297,829.74	746,213.36	1,017,282.05	2,061,325.15
(1) 计提	297,829.74	746,213.36	1,017,282.05	2,061,325.15
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	744,117.82	9,649,776.98	3,346,497.83	13,740,392.63
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	14,931,150.18	3,316,781.25	9,902,730.04	28,150,661.47
2.期初账面价值	15,228,979.92	3,985,634.21	7,617,029.19	26,831,643.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
不适用				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,931,150.18	政府提供的人才住房，有限产权，无需办理房产证

其他说明

无。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盛讯达大厦	111,862,776.79		111,862,776.79	91,877,653.55		91,877,653.55
合计	111,862,776.79		111,862,776.79	91,877,653.55		91,877,653.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

					少 金 额							
盛 讯 达 大 厦	158,000,000.00	91,877,653.55	19,985,123.24			111,862,776.79	70.80%	70.80%	3,653,020.72	1,649,985.30	4.99%	金 融 机 构 贷 款
合 计	158,000,000.00	91,877,653.55	19,985,123.24			111,862,776.79	--	--	3,653,020.72	1,649,985.30	4.99%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
不适用		

其他说明

无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	开发工具软件	主播经纪合同	合计
一、账面原值				
1.期初余额	40,788,000.00	4,603,713.16		45,391,713.16
2.本期增加金额			2,038,834.95	2,038,834.95
(1) 购置			2,038,834.95	2,038,834.95
(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	40,788,000.00	4,603,713.16	2,038,834.95	47,430,548.11
二、累计摊销				

1.期初余额	4,076,746.68	2,661,249.20		6,737,995.88
2.本期增加金额	677,746.68	444,988.62	49,473.79	1,172,209.09
(1) 计提	677,746.68	444,988.62	49,473.79	1,172,209.09
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,754,493.36	3,106,237.82	49,473.79	7,910,204.97
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	36,033,506.64	1,497,475.34	1,989,361.16	39,520,343.14
2.期初账面价值	36,711,253.32	1,942,463.96		38,653,717.28

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不适用		

其他说明：

无。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
深圳市利丰创达投资有限公司		2,055,423.43			2,055,423.43
合计		2,055,423.43			2,055,423.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

无。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	947,290.11		329,124.48		618,165.63
合计	947,290.11		329,124.48		618,165.63

其他说明

无。

15、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,135,923.61	515,650.04	4,721,676.96	708,251.54
递延收益的影响	1,799,983.29	179,998.33	2,275,152.36	341,272.85
合计	6,935,906.90	695,648.37	6,996,829.32	1,049,524.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	37,221.42	
可抵扣亏损	5,925,208.90	
合计	5,962,430.32	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	689.77		
2021 年	1,822.54		
2022 年	5,921,611.82		
无期限限制	1,084.77		
合计	5,925,208.90		--

其他说明：

1、母公司预计未来年度仍然符合国家规划布局内重点软件企业标准，可以享受相关税收优惠。报告期末，母公司按10%的优惠税率确认递延所得税资产。

2、利丰创达和香港盛讯达未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此利丰创达和香港盛讯达的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	18,962,428.74	15,194,653.38
合计	18,962,428.74	15,194,653.38

其他说明：

无。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,989,441.75	420,541.93
合计	1,989,441.75	420,541.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

其他说明：

无。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	848,542.77	56,761.81
合计	848,542.77	56,761.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用。		

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,893,085.87	29,140,715.09	35,408,795.43	8,625,005.53
二、离职后福利-设定提存计划		1,626,477.54	1,626,477.54	
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
合计	14,893,085.87	30,783,192.63	37,051,272.97	8,625,005.53

(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	14,893,085.87	26,741,205.89	33,009,286.23	8,625,005.53

2、职工福利费		1,429,793.57	1,429,793.57	
3、社会保险费		348,584.14	348,584.14	
其中：医疗保险费		230,401.64	230,401.64	
工伤保险费		58,346.84	58,346.84	
生育保险费		59,835.66	59,835.66	
4、住房公积金		617,973.00	617,973.00	
5、工会经费和职工教育经费		3,158.49	3,158.49	
合计	14,893,085.87	29,140,715.09	35,408,795.43	8,625,005.53

(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		1,576,584.11	1,576,584.11	
2、失业保险费		49,893.43	49,893.43	
合计		1,626,477.54	1,626,477.54	

其他说明：

无。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	947,369.62	615,391.66
企业所得税	7,311.95	5,109,255.79
个人所得税	247,166.29	292,105.94
城市维护建设税	55,275.85	43,482.18
教育费附加	23,828.43	18,704.61
地方教育费附加	15,885.61	12,469.73
房产税	1,047,429.10	19,200.00
土地使用税	170,908.81	
印花税	8,341.50	6,086.50
合计	2,523,517.16	6,116,696.41

其他说明：

无。

21、应付利息

单位：元

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	102,556.60	56,732.81
合计	102,556.60	56,732.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
不适用		

其他说明：

无。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产购建款	1,570,933.56	1,615,382.56
应付押金	480,000.00	480,000.00
往来款	121,624,056.63	
其他	720,703.30	26,291.00
合计	124,395,693.49	2,121,673.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

其他说明

无。

23、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	24,000,000.00	1,000,000.00

合计	24,000,000.00	1,000,000.00
----	---------------	--------------

其他说明：

一年内到期的长期借款详见“25长期借款”。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-未消耗游戏充值款	50,982.43	574,304.97
合计	50,982.43	574,304.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	50,025,814.48	49,500,000.00
合计	50,025,814.48	49,500,000.00

长期借款分类的说明：

公司长期借款系以位于龙岗区南湾街道的工业用地作为抵押物，并同时由陈湧锐提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

一年内到期的长期借款24,000,000.00元重分类到“一年内到期的非流动负债”。

公司长期借款的利率为4.9875%-5.4625%。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,275,152.36		475,169.07	1,799,983.29	
合计	2,275,152.36		475,169.07	1,799,983.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
跨平台游戏工程实验室软硬件采购补贴	1,673,783.31		346,300.02		1,327,483.29	与资产相关
网页游戏《仙葫OL》产业化项目资金	577,500.00		105,000.00		472,500.00	与资产相关
面向 Android 智能移动终端的桌面云平台项目资助	23,869.05		23,869.05			与收益相关
合计	2,275,152.36		475,169.07		1,799,983.29	--

其他说明：

无。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
游戏授权金	123,836.40	
合计	123,836.40	

其他说明：

无。

28、股本

单位：元

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

其他说明：

无。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	490,440,520.81			490,440,520.81

合计	490,440,520.81			490,440,520.81
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

30、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	45,108,253.78			45,108,253.78
合计	45,108,253.78			45,108,253.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

31、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	419,551,832.08	329,986,230.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	419,551,832.08	329,986,230.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,609,066.53	49,360,874.99
减：应付普通股股利	15,401,100.00	
期末未分配利润	448,759,798.61	379,347,105.83

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。

32、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	96,222,844.50	22,023,558.33	111,296,558.19	15,839,919.77
其他业务	1,755,831.32	5,287,005.12	939,047.61	1,277,151.74
合计	97,978,675.82	27,310,563.45	112,235,605.80	17,117,071.51

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	227,770.71	349,235.57
教育费附加	98,032.36	149,766.61
土地使用税	9,365.87	
车船使用税	20,870.00	
印花税	48,106.30	
营业税		536,048.76
地方教育附加	65,354.88	99,844.40
合计	469,500.12	1,134,895.34

其他说明：

无。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,782,721.53	3,608,742.78
业务推广费	1,903,975.82	8,289,032.99
业务招待费	278,968.46	515,113.33
车辆使用费	16,142.62	83,877.63
折旧及摊销	600,771.73	426,356.38
租金及水电管理费	668,723.46	803,947.16
其他费用	136,047.09	174,415.45
合计	6,387,350.71	13,901,485.72

其他说明：

无。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,173,420.71	3,590,017.23
咨询等中介费用	1,945,896.22	353,169.45
租赁及水电管理费	954,242.02	798,482.69

业务招待费	1,451,739.09	908,161.22
折旧及摊销	1,655,387.66	1,018,620.34
办公费	470,162.60	301,582.77
税费		78,929.31
车辆使用费	494,292.47	327,478.13
研究开发费	15,154,409.28	21,460,394.26
其他费用	447,636.81	338,737.65
合计	26,747,186.86	29,175,573.05

其他说明：

无。

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	24,395.88	198,316.90
汇兑损益	5,023.52	-2,507.34
减：利息收入	5,302,553.08	1,089,794.31
合计	-5,273,133.68	-893,984.75

其他说明：

37、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	426,698.31	1,275,382.13
合计	426,698.31	1,275,382.13

其他说明：

无。

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,277.90	
银行理财产品收益	1,141,917.81	
合计	1,052,639.91	

其他说明：

无。

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业增值税即征即退款	1,837,501.03	

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	504,869.07	2,812,500.00	
软件企业增值税即征即退款		3,884,020.00	
保险赔偿收入	86,820.00		
其他	258.88	0.84	
合计	591,947.95	6,696,520.84	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
竞技类手机游戏研发项目	深圳市文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		640,000.00	与收益相关
原创项目研发和非遗产业化资助	深圳市文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		860,000.00	与收益相关
战略新兴产业发展专项资金品牌培育项目资助	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		830,000.00	与收益相关
计算机软件著作权资助经费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	29,700.00	31,200.00	与收益相关
跨平台游戏工程实验室软硬件采购补贴	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	346,300.02	346,300.00	与资产相关

网页游戏《仙葫OL》产业化项目资金	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	105,000.00	105,000.00	与资产相关
面向 Android 智能移动终端的桌面云平台项目资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	23,869.05		
合计	--	--	--	--	--	504,869.07	2,812,500.00	--

其他说明：

无。

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		178,967.79	
其中：固定资产处置损失		178,967.79	
其他	7,989.94	15,020.29	
合计	7,989.94	193,988.08	

其他说明：

无。

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,307,025.56	6,939,996.01
递延所得税费用	353,876.02	726,844.56
计入本期损益的以前年度所得税	-3,885,359.11	
合计	775,542.47	7,666,840.57

(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	45,384,609.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,538,460.90

子公司适用不同税率的影响	-560,261.92
调整以前期间所得税的影响	-3,885,359.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	163,110.97
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	937,655.54
加计扣除费用的影响	-764,173.36
母公司适用税率变动的的影响	346,109.45
所得税费用	775,542.47

其他说明

本公司2016年度按高新技术企业15%的适用税率计提企业所得税。因公司符合国家规划布局内重点软件企业标准，于2017年4月20日向税务机关提交了2016年度《企业所得税优惠事项备案表》。本公司2016年度企业所得税汇算清缴时按国家规划布局内重点软件企业优惠税率申报了2016年度企业所得税，2016年度计提金额与汇算清缴差额3,885,359.11元计入本期损益。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	5,302,553.08	4,422,194.31
收到的政府补助	29,700.00	861,200.00
收回的押金	0.00	488,743.31
其他	1,217,078.88	0.84
合计	6,549,331.96	5,772,138.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	6,405,884.76	16,950,253.75
支付的押金	184,982.03	
其他	157,989.94	322,733.10
合计	6,748,856.73	17,272,986.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业合并承担的负债	368,959,314.08	
合计	368,959,314.08	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用		45,137,170.00
合计		45,137,170.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

44、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,609,066.53	49,360,874.99
加：资产减值准备	426,698.31	1,275,382.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,708,488.59	2,420,786.97
无形资产摊销	1,172,209.09	2,224,897.58
长期待摊费用摊销	329,124.48	333,283.68
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）		178,967.79
财务费用（收益以“-”号填列）	5,023.52	-159.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,052,639.91	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	353,876.02	1,226,704.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-499,860.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,797,013.42	-3,340.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,121,217.38	-16,097,055.22

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,134,318.28	-8,005,421.76
其他	-339,782.79	-1,685,794.47
经营活动产生的现金流量净额	28,159,514.76	30,729,266.24
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	467,978,929.68	804,443,035.04
减：现金的期初余额	731,838,502.82	309,906,458.35
现金及现金等价物净增加额	-263,859,573.14	494,536,576.69

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	343,985.84
其中：	--
深圳市利丰创达投资有限公司	343,985.84
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,691.59
其中：	--
深圳市利丰创达投资有限公司	8,691.59
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	335,294.25

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	467,978,929.68	731,838,502.82
其中：库存现金	29,012.67	1,082.24
可随时用于支付的银行存款	467,859,842.36	804,169,230.13
可随时用于支付的其他货币资金	90,074.65	272,722.67
三、期末现金及现金等价物余额	467,978,929.68	731,838,502.82

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	14,931,150.18	政府提供的人才住房, 有限产权, 不得转让和出租给公司员工以外的
无形资产	36,033,506.64	用于银行借款抵押
投资性房地产	484,221,839.64	用于银行借款抵押
合计	535,186,496.46	--

其他说明:

无。

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,905.79
其中: 美元	1,167.01	6.7744	7,905.79

其他说明:

无。

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

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
盛讯达(香港)科技有限公司	中国香港	港币	主要经营地的法定货币
盛讯达(美国)科技有限公司	美国	美元	主要经营地的法定货币

47、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权	股权取得	股权取	股权取	购买日	购买日的确定依据	购买日至期	购买日至期
--------	----	------	-----	-----	-----	----------	-------	-------

	取得时点	成本	得比例	得方式			未被购买方的收入	未被购买方的净利润
深圳市利丰创达投资有限公司	2017年05月05日	343,985.84	100.00%	现金收购	2017年04月30日	股权收购协议已经签署且获双方董事会通过、实际控制了被购买方的财务和经营政策。	774,968.80	-3,749,906.18

其他说明：

2017年4月12日，公司与利丰创达原股东陈树生、陈树平签订股权收购协议，公司以现金343,985.84元的价格收购陈树生、陈树平持有的利丰创达100%的股权。2017年5月5日，利丰创达已办理完实际交接手续并完成工商变更，故以接近的2017年4月30日作为购买日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	343,985.84
合并成本合计	343,985.84
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,711,437.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,055,423.43

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司收购深圳市利丰创达投资有限公司100%的股权，以支付的现金确认合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制下合并深圳市利丰创达投资有限公司成本343,985.84元，合并日被合并方可辨认净资产公允价值-1,711,437.59元，将合并成本与可辨认净资产公允价值的差额2,055,423.43元确认为商誉。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8,691.59	8,691.59
应收款项	470,625.36	470,625.36
投资性房地产	487,321,281.80	487,321,281.80
应付款项	489,512,036.34	489,512,036.34
净资产	-1,711,437.59	-1,711,437.59
取得的净资产	-1,711,437.59	-1,711,437.59

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

深圳市利丰创达投资有限公司账面资产主要为位于深圳市龙岗区的厂房，负债主要为因收购厂房形成的负债，经复核可辨认资产负债的公允价值为账面净资产。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用。

(6) 其他说明

无。

2、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：

企业名称	合并期间	变化原因
盛讯达（美国）科技有限公司	2017年2-6月	2017年2月成立

3、其他

无。

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	
盛讯达（香港）科技有限公司	香港	香港	游戏发行、投资	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市盛讯网络科技有限公司	深圳	深圳	游戏开发	100.00%	0.00%	设立取得

盛讯达（美国）科技有限公司	美国	美国	网络游戏及应用软件的开发与运营	100.00%	0.00%	设立取得
深圳市利丰创达投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业、投资咨询、国内贸易、经营进出口业务	100.00%	0.00%	收购取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

截止2017年6月30日，子公司深圳市盛讯网络科技有限公司、盛讯达（香港）科技有限公司和盛讯达（美国）科技有限公司均未缴纳出资额。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市乐玩游戏科技有限公司	东南亚	深圳	游戏研发和运营	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,237,965.44	43,507.85
非流动资产	18,083.47	14,525.10
资产合计	1,256,048.91	58,032.95
流动负债	109,942.62	46,976.80

非流动负债	0.00	0.00
负债合计	109,942.62	46,976.80
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,146,106.29	11,056.15
按持股比例计算的净资产份额	343,831.89	
调整事项	0.00	
--商誉	0.00	
--内部交易未实现利润	0.00	
--其他	0.00	
对联营企业权益投资的账面价值	1,590,722.10	
营业收入	69,833.04	
净利润	-578,449.86	
其他综合收益	0.00	
综合收益总额	-578,449.86	
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	

其他说明

无。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向公司转移资金的能力不存在重大限制。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

不存在未确认联营企业发生的超额亏损情况。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

3、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

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

—信用风险

——信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

——在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

——公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

—流动风险

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

—市场风险

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

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

———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。

——其他价格风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

不适用。

本企业最终控制方是陈湧锐。

其他说明：

陈湧锐持有本公司44.76%的股权，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市锐金国际投资有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金实业有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金国际投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制下的其他企业
香港锐金国际投资有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
RUI JIN INTERNATIONAL LLC	同一实际控制人控制下的其他企业
西藏爱锐国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市爱旅国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市爱旅国际会议展览有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
IITOUR TRAVEL INTERNATIONAL SERVICE (HK) LTD	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市爱旅商务咨询有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市蓝途国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市潜友圈信息技术有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

深圳市爱旅国际旅行社有限公司	采购旅游服务	894,580.00		否	0.00
----------------	--------	------------	--	---	------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈湧锐	140,000,000.00	2015年10月11日	2021年06月25日	否
陈湧锐	50,000,000.00	2016年11月10日	2017年11月10日	否

关联担保情况说明

- 2015年10月11日，公司与交通银行深圳龙新支行签订《固定资产借款合同》，贷款金额为人民币1.40亿元，贷款期限为2015年6月25日至2021年6月25日。同日，陈湧锐与交通银行深圳龙新支行签订《保证合同》，为上述借款提供保证担保。
- 2016年11月10日，公司与中国民生银行深圳分行签订《综合授信合同》，中国民生银行深圳分行向公司提供人民币5,000.00万元的最高授信，有效使用期限2016年11月10日至2017年11月10日。同日，陈湧锐与中国民生银行深圳分行签订《最高额担保合同》，为上述综合授信提供保证担保。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,410,613.37	1,117,738.13

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

(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	陈湧锐	150,750.00	0.00

7、关联方承诺

关联方承诺见“第五节 重要事项”之三、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”。

8、其他

无。

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无。

(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。

十三、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明**

无。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

——公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（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。

——公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：（1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；（2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

——按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：（1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；（2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

——分部间转移价格参照市场价格确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

公司为综合性业务集团，以母（子）公司为基础进行财务核算，报告分部的资产总额和负债总额存在在不同公司之间混同情形，难以准确区分，尚未单独核算报告分部。

(4) 其他说明

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

——报告分部的财务信息

项 目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件产品	84,613,000.00	11,014,547.63	92,920,121.47	10,780,644.57
游戏运营	1,950,784.13	1,945,355.91	18,023,533.87	4,934,921.25
互联网演艺	6,542,853.33	5,875,783.39	351,867.81	123,740.91
移动流量	3,116,207.04	3,187,871.40	-	-
租赁	1,755,831.32	5,287,005.12	939,047.61	1,277,151.74
其他	-	-	1,035.04	613.04
合 计	97,978,675.82	27,310,563.45	112,235,605.80	17,117,071.51

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

拟非公开发行股票情况

2016年12月13日起，公司拟以非公开发行股票的方式收购畅想互娱（北京）科技有限公司全资子公司中联畅想（深圳）网络科技有限公司100%的股权。截至本报告发出日，该重大资产重组事项尚在进行中，仍存在不确定性。

8、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,488,482.98	100.00%	3,924,424.15	5.00%	74,564,058.83	76,941,373.19	100.00%	3,847,362.71	5.00%	73,094,010.48
合计	78,488,482.98	100.00%	3,924,424.15	5.00%	74,564,058.83	76,941,373.19	100.00%	3,847,362.71	5.00%	73,094,010.48

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	78,488,482.98	3,924,424.15	5.00%
合计	78,488,482.98	3,924,424.15	5.00%

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：

无。

(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 77,061.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 48,633,740.02 元，占应收账款总额的比例为 61.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,431,687.00 元。

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	374,901,827.55	100.00%	1,197,781.58	0.32%	373,704,045.97	2,226,883.52	100.00%	874,314.25	39.26%	1,352,569.27
合计	374,901,827.55	100.00%	1,197,781.58	0.32%	373,704,045.97	2,226,883.52	100.00%	874,314.25	39.26%	1,352,569.27

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	597,240.13	29,859.01	5.00%	
1 至 2 年	31,000.00	3,100.00	10.00%	
2 至 3 年	141,480.50	42,444.15	30.00%	
3 至 4 年	1,244,905.00	622,452.50	50.00%	
4 至 5 年	99,630.00	79,704.00	80.00%	
5 年以上	420,221.92	420,221.92	100.00%	
合计	2,534,477.55	1,197,781.58	47.26%	

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

(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 323,467.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

(3) 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
保证金及押金	2,122,336.01	1,937,353.98
员工借款或备用金	150,000.00	
合并范围内关联往来	372,367,350.00	
其他	262,141.54	289,529.54
合计	374,901,827.55	2,226,883.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市利丰创达投资有限公司	往来款	370,012,955.00	1 年以内	98.70%	

深圳市盛讯网络科技有限公司	往来款	2,311,000.00	1 年以内	0.62%	
深圳东海集团有限公司	押金	1,446,560.00	3 年以上	0.39%	879,153.00
深圳东海安保物业管理有限公司	押金	219,346.92	2 年以上	0.06%	164,047.92
深圳供电局有限公司	押金	132,000.00	2-3 年	0.04%	39,600.00
合计	--	374,121,861.92	--	99.81%	1,082,800.92

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	343,985.84		343,985.84			
对联营、合营企业投资	1,590,722.10		1,590,722.10			
合计	1,934,707.94		1,934,707.94			

(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
深圳市利丰创达投资有限公司	0.00	343,985.84	0.00	343,985.84	0.00	0.00
合计	0.00	343,985.84	0.00	343,985.84	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市乐玩游戏科技有限公司		1,680,000.00		-89,277.90							1,590,722.10	

小计		1,680,000.00		-89,277.90						1,590,722.10	
合计		1,680,000.00		-89,277.90						1,590,722.10	

(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
主营业务	95,966,264.44	21,935,390.16	111,296,558.19	15,839,919.77
其他业务	980,862.52	806,833.08	939,047.61	1,277,151.74
合计	96,947,126.96	22,742,223.24	112,235,605.80	17,117,071.51

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		1,355,996.30
权益法核算的长期股权投资收益	-89,277.90	
银行理财产品收益	1,141,917.81	
合计	1,052,639.91	1,355,996.30

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	504,869.07	
委托他人投资或管理资产的损益	1,141,917.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,088.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-89,277.90	

减：所得税影响额	163,659.79	
合计	1,472,938.13	--

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	4.17%	0.4779	0.4779
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.4621	0.4621

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

不适用。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- (一) 经公司董事长签名的2017年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。