

# 大连晨鑫网络科技有限公司

## 2021 年半年度报告



2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
佟文	监事	因本人数月前已经离职，对公司及并表子公司的经营状况等情况不掌握，对《2021 年半年度报告全文及摘要》所述内容无法给出意见，故选择弃权。

请投资者特别关注上述监事的异议声明。

公司负责人侯郁波、主管会计工作负责人夏继春及会计机构负责人(会计主管人员)刘煜华声明：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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、*ST 晨鑫	指	大连晨鑫网络科技有限公司，原大连壹桥海参股份有限公司，大连壹桥海洋苗业股份有限公司
钜成集团	指	公司控股股东钜成企业管理集团有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
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
慧新辰	指	公司控股子公司上海慧新辰实业有限公司
深圳慧新辰	指	上海慧新辰实业有限公司全资子公司深圳慧新辰技术有限公司
东莞慧新辰	指	上海慧新辰实业有限公司全资子公司东莞慧新辰电子科技有限公司
壕鑫互联	指	公司全资子公司壕鑫互联（北京）网络科技有限公司
中诚逸信	指	公司全资子公司中诚逸信资产管理（上海）有限公司
洛秀科技	指	公司全资孙公司上海洛秀科技有限公司
京鑫优贝	指	南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）
旭笙海产	指	大连旭笙海产有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期、2020 年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《大连晨鑫网络科技有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏继春（代行董事会秘书职责）	唐晓云
联系地址	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号	辽宁省大连市中山区长江东路 52 号 1 单元 4 层 9 号
电话	0411-82952526	0411-82952526
传真	0411-82952526	0411-82952526
电子信箱	cxkj@morningstarnet.com	cxkj@morningstarnet.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	87,844,475.39	12,597,005.95	12,628,174.07	595.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,194,691.23	2,022,876.68	-3,028,932.36	-335.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,850,906.10	-3,739,007.30	-3,739,007.30	-323.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-773,605.21	-5,825,586.18	-17,377,018.44	95.55%
基本每股收益（元/股）	-0.0092	0.0014	-0.0021	-338.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.0092	0.0014	-0.0021	-338.10%
加权平均净资产收益率	-4.32%	0.36%	-0.65%	569.11%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	690,779,226.77	694,358,105.28	694,358,105.28	-0.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	298,894,452.21	311,967,991.97	311,967,991.97	-4.19%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	77.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,184,225.64	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,514,726.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,218.64	
减：所得税影响额	3,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	7,143.96	
合计	2,656,214.87	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要围绕LCOS芯片、智慧打印、互联网游戏和电子竞技业务进行业务拓展。2021年上半年，公司实现营业收入约8,784.45万元，比上年同期增加595.62%；但受历史业务减值准备计提金额增加的影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润约-1,319.47万元，比上年同期减少335.62%。公司加强对现有业务、资产的梳理，未来将进一步聚焦战略发展方向，集中资源对优势业务进行投入，并逐渐剥离、处置亏损业务和低效资产，以提高资源配置效率，优化业务、资产结构，提升公司整体业务质量和核心竞争力。

报告期内，公司各项业务经营情况如下：

#### 1、LCOS芯片业务

公司控股子公司慧新辰主要从事LCOS芯片业务，集LCOS芯片设计研发、封测、生产和销售于一体，目前主要产品为自主研发的LCOS芯片和LCOS光学模组、定制化的研发设计服务。LCOS芯片可广泛运用于5G、无屏显示、智能投影、智能汽车、3D打印/扫描、AR/VR等领域。慧新辰以“研发推动市场、市场反馈研发”的发展思路，不断提升高端芯片国产化水平及行业技术水平，从而推动我国相关电子信息产业发展。

报告期内，慧新辰实现营业收入约2119.33万元，净利润约785.92万元，其中归属于上市公司股东的净利润约400.82万元。慧新辰持续投入LCOS芯片产品研发，LCOS 720P芯片封测工艺进一步完善和成熟，材料成本进一步降低，实现销售LCOS 720P芯片10万片以上，产品整体效果不断提升，重点目标客户的各项检测工作稳步推进；LCOS 4K芯片完成了电路设计和版图设计，即将启动工程批次的流片，有望在2021年底顺利点亮并开始小批量交付样品；LCOS 540P芯片转产国内晶圆厂的工艺基本成熟，为后续调整为国内晶圆供应商进行产能储备打下了坚实的基础。

报告期内，慧新辰全资子公司深圳慧新辰和东莞慧新辰均被认定为国家高新技术企业；深圳慧新辰获得深圳科创委流片项目补贴。慧新辰积极参与重大技术攻关项目的申报，争取更多的政策支持。

#### 2、智慧打印业务

公司下属公司洛秀科技，以智慧打印业务产业链运营为发展思路，依托运营团队的丰富行业经验和资源优势，以纸品销售为切入点，快速建立公司和纸品加工及渠道销售企业的合作关系，打通产业链上下游，形成纸制品销售的业务模式。公司将积极探索智慧图文云打印方向，通过B2B、B2C的模式向企业、商铺等客户提供产品销售和解决方案，实现客户多样化，并满足客户的定制化需求，为终端企业客户及个人客户带来高效、低成本和个性化图文服务及产品，构建更为全面的智慧打印产业链。

报告期内，公司实现智慧打印业务收入约5,711.10万元。

#### 3、互联网游戏业务

公司全资子公司壕鑫互联拥有自主的1862游戏平台（<http://g.1862.cn>），平台囊括移动网络游戏，H5游戏以及最新移动游戏资讯。

报告期内，因原有游戏进入衰退期，相关游戏产品下线，导致游戏收入大幅减少。公司重点研发休闲棋牌游戏，已研发完成的网赚小游戏《深海大作战》因上线测试数据未达到预期，故未进行大规模线上推广。另一款棋牌产品《梦幻广东麻将》在渠道首批测试后，根据渠道提出的修改意见，增加新玩法、更换美术素材，并改名为《王者麻将》后重新上线渠道进行数据测试。此外，公司尝试策划了一款以电脑平台为主的悬恐类游戏产品，该游戏目前尚在研发阶段。

#### 4、电竞业务

电子竞技业务主要包括电竞教育、品牌赛事、内容产出、电竞场馆运营等板块，通过整合电竞资源，形成独立的电竞人才生态。公司围绕“麦芽电竞”品牌持续拓展电竞相关业务领域，重点发展电竞教育，推动电竞赛事运营。未来公司将通过线上与在线视频、直播平台、微信公众号等新媒体流量入口合作，实现产品指向性推广；线下打造电竞主题乐园、电竞场馆等方式，完善电竞体验。

报告期内，受疫情防控影响，电竞赛事未能规模化开展，公司仍主要围绕“育苗”计划，重点发展电竞教育业务，依

托钜成集团“电子竞技人才实训基地”优势，公司与国内多家院校洽谈合作，通过分析中、高等院校招生概况、师资力量现状以及当地产业发展方向，为中、高职院校量身定制电竞人才培养方案，力图形成校企联动的电子竞技职业技能就业体系。并对青少年家长进行电子竞技知识普及，结合线下实训与线上课程培训，帮助青少年正确树立电子竞技价值观，帮助其正确对待电子竞技游戏与电子竞技相关产品。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

光调制芯片及模组行业发展情况及公司行业地位：

(1) 行业竞争集中在技术，市场主要集中在国外头部企业

光调制芯片及模组技术门槛高，因此目前行业竞争集中于技术的竞争。美国德州仪器以及以索尼公司为代表的日本厂商在相关领域的研发较早，其已形成了较为成熟的技术方案，产品在市场上形成寡头垄断态势，市场主要集中于这类先进入市场的企业。

其中，美国德州仪器公司拥有独有的DLP技术，其在现有市场上占据绝对优势地位，尤其是在外购市场上占比达到90%以上，在智能投影市场，德州仪器的市场份额大约占70%，已形成了独有的生态圈系统。

以索尼公司为代表的日本厂商在LCOS技术路线上积累丰富，技术性能也极具竞争力，但主要应用于其自身的显示产品领域，外购市场占比较小。

(2) LCOS技术表现突出，将成为市场的有力竞争者

目前光调制芯片及模组主要应用于无屏显示、AR/VR、光通信、3D打印等领域，市场主流技术包括LCD技术、DLP技术、LCOS技术。

其中，LCD技术采用光源透射LCD成像，属最低级别的技术，光利用效率、亮度和分辨率均较低；DLP技术采用微机电控制的微镜矩阵结构，尽管亮度高、响应速度快、易于小型化，但像素尺寸小型化存在难度，在分辨率提升以及对对比度表现方面具有其特有的局限性；LCOS技术在高分辨率方面具有原发性的技术优势，在设备小型化方面与DLP技术不相上下，但成本相对较低，预计LCOS技术将成为未来市场的有力竞争者。

慧新辰主要从事LCOS光调制芯片及LCOS光学模组的研发、设计、生产业务，既掌握全流程设计能力，同时又持开放合作态度，能够节约终端厂商的开发时间和开发路径，并为终端厂商提供相应的光学模组产品或光学模组参考设计。

目前慧新辰掌握无机取向技术，该技术能够适应高亮度光源照射，同时又可大幅提高LCOS光调制芯片的响应速度，在技术上有望打破美国和日本厂商的寡头垄断，成为市场的有力竞争者。

## 二、核心竞争力分析

### 1、LCOS芯片设计研发和封测一体化能力

慧新辰掌握批量化模拟光阀芯片的设计能力，因模拟芯片能提供连续性灰阶，同时对驱动芯片性能要求相对较低，能以较低端工艺实现高分辨率在成本上较强的性价比优势。同时公司已攻克无机取向工艺，是除日本厂商以外唯一掌握这一关键技术的LCOS芯片生产厂家，并在东莞设有一条年产能百万片左右的中试线。无机取向技术除带来的高对比度，高刷新率等关键优势外，更核心的是保障了LCOS芯片产品的高可靠性，从而拓展了LCOS芯片的应用领域。慧新辰还具备光学模组全流程设计能力，能节约下游终端厂商的开发时间和开发路径，能为客户提供相应的光学模组产品或光学模组参考设计方案的研发服务。

截至报告期末，慧新辰（含子公司）获得授权专利37项，其中发明专利6项、实用新型项26项、外观设计5项；拥有计算机软件著作权证书1项、集成电路布图设计登记证书2项。

### 2、电子竞技领域的产业链布局

在国家相关政策的支持下，电子竞技产业在规范化的道路上快速发展，公司积极完善在电子竞技领域的产业布局，初步形成了占据电竞教育和电竞赛事的电竞产业链布局。公司充分响应国家人社部政策号召，积极推动电子竞技从体育运动到职业化的落地，多方深度合作培养电竞职业人才，并通过“育苗计划”提升公众对电子竞技行业的认知，从职业角度完善青少年

的电子竞技价值观体系。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	87,844,475.39	12,628,174.07	595.62%	主要是上年同期芯片和智慧打印业务还未形成规模化销售所致。
营业成本	69,853,054.08	8,102,244.40	762.14%	主要是上年同期芯片和智慧打印业务还未形成规模化销售所致。
销售费用	475,077.61	1,421,186.73	-66.57%	主要是对游戏业务销售团队进行了适当优化所致。
管理费用	9,513,589.48	9,345,082.35	1.80%	
财务费用	227,355.89	-259,601.86	-63.84%	主要是汇兑损失所致。
所得税费用	92,121.36	11,320.92	713.73%	
研发投入	3,038,822.45	8,404,939.54	-63.84%	主要是本期根据会计准则，将为特定客户产生的研发费用计入对应的营业成本所致。
经营活动产生的现金流量净额	-773,605.21	-17,377,018.44	-95.55%	主要是本期智慧打印业务回款及时所致。
投资活动产生的现金流量净额	-82,336.00	23,572,804.15	-100.35%	主要是上年同期收回结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,345,610.55	-3,055,453.10	-55.96%	主要是本期有新增贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,201,631.33	3,140,132.47	-170.11%	
信用减值损失	-16,478,236.43	-2,733,177.86	-502.90%	主要是历史遗留应收款项账龄增加所致。
营业外支出	2,537,288.74	305,565.00	730.36%	主要是由于诉讼产生的预计负债增加所致

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	87,844,475.39	100%	12,628,174.07	100%	595.62%
分行业					
芯片业务	21,193,288.63	24.13%	31,168.12	0.25%	67,896.69%
智慧打印业务	57,110,955.16	65.01%	53,053.45	0.42%	107,547.96%
游戏行业	19,505.20	0.02%	468,043.81	3.71%	-95.83%
其他	9,520,726.40	10.84%	12,075,908.69	95.63%	-21.16%
分产品					
芯片相关产品	16,617,817.05	18.92%	31,168.12	0.25%	53,216.71%
纸制品	57,110,955.16	65.01%	53,053.45	0.42%	107,547.96%
游戏收入	19,505.20	0.02%	124,785.37	0.99%	-84.37%
推广收入	0.00	0.00%	343,258.44	2.72%	-100.00%
服务费收入	4,575,471.58	5.21%	0.00	0.00%	
其他	9,520,726.40	10.84%	12,075,908.69	95.63%	-21.16%
分地区					
境内	87,844,475.39	100.00%	12,565,531.77	99.50%	599.09%
境外	0.00	0.00%	62,642.30	0.50%	-100.00%

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						
芯片行业	21,193,288.63	8,405,391.82	60.34%	67,896.69%	24,807.68%	68.61%
智慧打印业务	57,110,955.16	54,500,599.73	4.57%	107,547.96%		-95.43%
其他	9,520,726.40	6,878,123.92	27.76%	-0.55%	-9.64%	7.27%
分产品						
芯片相关产品	16,617,817.05	6,381,832.82	61.60%	53,216.71%	18,811.27%	69.87%
纸制品	57,110,955.16	54,500,599.73	4.57%	107,547.96%		-95.43%
服务费收入	4,575,471.58	2,023,559.00	55.77%			55.77%
其他	9,520,726.40	6,878,123.92	27.76%	-0.55%	-9.64%	7.27%
分地区						
境内	87,824,970.19	69,784,115.47	20.54%	809.39%	812.70%	-0.29%

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

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
芯片行业	21,193,288.63	8,405,391.82	60.34%	67,896.69%	24,807.68%	68.61%
智慧打印业务	57,110,955.16	54,500,599.73	4.57%	107,547.96%		-95.43%
分产品						
芯片相关产品	16,617,817.05	6,381,832.82	61.60%	53,216.71%	18,811.27%	69.87%
纸制品	57,110,955.16	54,500,599.73	4.57%	107,547.96%		-95.43%
服务费收入	4,575,471.58	2,023,559.00	55.77%			55.77%
其他	9,520,726.40	6,878,123.92	27.76%	-0.55%	-9.64%	7.27%
分地区						
境内	87,824,970.19	69,784,115.47	20.54%	809.39%	812.70%	-0.29%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
芯片业务	6,405,391.82	12.03%	33,746.19	0.42%	24,807.68%
智慧打印业务	54,500,599.73	78.02%	0.00	0.00%	
游戏行业	68,938.61	0.10%	212,338.03	2.62%	-67.53%
其他	6,878,123.92	9.85%	7,856,160.18	96.96%	-12.45%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

上年同期，智慧打印业务刚刚起步，芯片业务仍处于研发投入阶段，均未形成规模销售，所以本报告期相关数据较上年同期增幅较大。

而游戏业务，则是由于因原有游戏进入衰退期，相关游戏产品下线，新产品还未正式上线，导致游戏收入大幅减少。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-16,478,236.43	244.60%	主要由于本期按照会计政策，计提坏账损失，其中历史遗留的往来款形成的坏账损失较大。	

## 五、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		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	412,387.31	0.06%	2,631,249.73	0.38%	-0.32%	
应收账款	115,617,602.06	16.74%	102,856,477.63	14.81%	1.93%	
存货	6,106,522.81	0.88%	4,863,060.11	0.70%	0.18%	
长期股权投资	7,959,894.06	1.15%	7,943,770.44	1.14%	0.01%	
固定资产	195,371,680.89	28.28%	202,853,832.86	29.21%	-0.93%	
短期借款	2,000,000.00	0.29%			0.29%	
合同负债	1,914,771.80	0.28%	1,868,276.20	0.27%	0.01%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海慧新辰实业有限公司	子公司	芯片研发和销售	55,555,556	62,820,943.14	54,534,023.74	21,193,288.63	7,862,729.49	7,859,231.97
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	子公司	网络信息服务	12,500,000	113,005,919.18	82,011,275.33	19,505.20	-9,602,050.35	-12,084,006.79

中诚逸信 资产管理 (上海)有 限公司	子公 司	资产管理 投资管理	81,900,000	14,293,970.85	-38,708,651.45	57,499,817.81	1,522,471.40	1,397,937.19
------------------------------	---------	--------------	------------	---------------	----------------	---------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

详见本半年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司报告中所涉及行业格局和发展趋势等预测性的陈述不代表公司对投资者的承诺。机遇与挑战并存，能否实现会受到诸多因素影响，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。公司面临的主要经营风险包括：

### 1、晶圆代工风险

慧新辰采用Fabless模式，即慧新辰进行设计，由专业晶圆代工厂进行芯片制造后，再由慧新辰完成封测并测试合格后交付。专业晶圆代工厂集中度较高，如果上述供应商未来发生不可抗力的突发事件、业务经营发生不利变化、集成电路市场需求旺盛出现产能受限或合作关系紧张，可能导致上述供应商不能足量及时出货，将对慧新辰生产经营产生不利影响。

公司将在现有供应商基础上扩展合作供应商范围，通过业务规划应对供应链环节可能出现的各种问题，以做到未雨绸缪。

### 2、研发失败的风险

慧新辰新产品的投入需要大量的前期准备工作并投入大量的人力及资金，如果未来公司开发的产品不能契合客户需求，或无法保证自身核心技术的领先度，将会对其产品销售和市场竞争能力造成不利影响，前期的投入将难以收回，将面临较大的经营风险。

公司将及时根据产品最新的研发状态及客户需求情况对公司的业务进行调整，以降低可能的研发失败所带来的损失，提高研发成功几率。

### 3、网络游戏行业增速放缓的风险

网络游戏行业的未来发展可能会受互联网和移动智能终端普及度的增长速度和网络游戏目标人群数量的增长速度放缓、网络游戏用户的消费偏好发生改变、经济发展水平放缓等因素影响而放缓增速。

公司将发挥渠道分发优势，拓展游戏品类，持续提升游戏产品质量。发挥公司在互联网游戏和电子竞技行业的业务优势，提高公司价值和行业影响力。

### 4、监管政策风险

近年相关监管部门逐渐重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施，相继出台了一系列政策法规。目前游戏版号审核更加严格，发放的数量低于预期，相关监管政策的变化情况还需要进一步关注，公司游戏业务能否按计划开展仍存在不确定性。如果公司在未来不能达到新政策的要求，将对持续经营产生不利影响。

公司将持续关注监管政策的变化情况以及市场热点的转变，在严格执行相关法律法规的同时，把握市场热点，增强公司的持续盈利能力。

### 5、人才流失的风险

对于科技类公司而言，掌握行业核心技术的人才与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。行业的快速发展、

市场竞争的日益加剧，公司的正常发展需要充足的人力资源保障。若公司无法不断完善核心技术人员的激励机制，或将面临人才流失的风险。

为稳定公司的管理、技术和运营团队，公司建立公平合理的竞争晋升机制和人才管理制度，创造开放、协作的工作环境，吸引并培养管理和技术人才，增强员工的归属感和自我价值的实现。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	24.47%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-024 号公告。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.68%	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的第 2021-035 号公告。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### （一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作，履行信息披露义务，提升公司治理水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，确保全体股东享有合法权利。股东大会对关联交易事项严格按照规定进行审议，关联股东回避表决。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，并通过接投资者说明会、互动易平台等多种形式与投资者加强交流，规范公司信息披露行为和投资者关系管理，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

#### （二）职工权益保护

公司在企业的发展过程中，注重尊重和维护员工的个人权益，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司结合实际情况，不断完善人力资源管理体系、薪酬及激励机制，对员工的薪酬、福利、劳动保护、培训等权益进行了规定并逐步完善。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司将“诚信共赢”作为企业发展根本，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益，严格遵守并履行合同约定，加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益。公司通过提升产品品质和服务质量，严格按照客户要求，确保为客户提供优质的产品。同时，公司在围绕客户服务满意度方面设立客服系统进行跟踪，确保客户的意见和建议得到及时响应，不断提高客户满意度，为客户提供安全的产品和优质的服务。

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

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	钜成集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"上海钜成供应链管理（集团）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为避免将来与大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）产生同业竞争，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>一、截至本函出具之日起，公司未以任何方式（包括但不限于其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。</p> <p>二、公司将采取合法及有效的措施，促使公司现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其它受本公司或实际控制人控制的企业不从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。</p> <p>三、如公司（包括本公司现有或将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与晨鑫科技主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知晨鑫科技，并优先将该商业机会给予晨鑫科技。若晨鑫科技无法从事该业务，也将该商业机会转让给其他第三方，不从事与晨鑫科技主营业务构成竞争的业务。</p> <p>四、对于晨鑫科技的正常生产、经营活动，保证不利用股东地位损害晨鑫科技及晨鑫科技中小股东的利益。</p> <p>本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即构成有效的、合法的、</p>	2019年01月11日	长期有效	报告期内，正常履行中

			具有约束力的责任，不可撤销。”			
	薛成标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"薛成标为避免将来与大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”）产生同业竞争行为，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>一、本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与晨鑫科技及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。</p> <p>二、本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与晨鑫科技及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。</p> <p>三、如本人从任何第三方获得的任何商业机会与晨鑫科技及其控制的企业经营的业务存在竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知晨鑫科技，并尽力将该商业机会让予晨鑫科技。</p> <p>四、对于晨鑫科技及其子公司的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人地位损害晨鑫科技及其子公司及晨鑫科技及其子公司中小股东的利益。</p> <p>本承诺函一经签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，不可撤销。”</p>	2019年 01月 11日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	钜成集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"上海钜成供应链管理（集团）有限公司（以下简称“本公司”）为尽量减少和规范将来与大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）可能产生的关联交易，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于减少及规范与大连晨鑫网络科技股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>一、截至本承诺函签署日，本公司及本公司控制的其他企业与晨鑫科技不存在关联交易。</p> <p>二、不利用自身对晨鑫科技的股东地位及重大影响，谋求晨鑫科技在业务合作等方面给予本公司及本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利。</p> <p>三、不利用自身对晨鑫科技的股东地位及重大影响，谋求与晨鑫科技达成交易的优先权利。</p> <p>四、杜绝本公司、实际控制人及其所控制的企业非法占用晨鑫科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求晨鑫科技违规向本公司及本公司所控制的企业提供任何形式的</p>	2019年 01月 11日	长期有效	报告期内， 正常履行中

			<p>担保。</p> <p>五、本公司、实际控制人及其所控制的企业不与晨鑫科技及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与晨鑫科技及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>1、督促晨鑫科技按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，履行关联交易的决策程序，本公司及本公司控制的其他企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；</p> <p>2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与晨鑫科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害晨鑫科技利益的行为；</p> <p>3、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，督促晨鑫科技依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”</p>			
	薛成标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"薛成标为尽量减少和规范将来与大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“晨鑫科技”、“上市公司”）可能产生的关联交易，维护上市公司及其他股东的合法权益，出具了《关于减少及规范与大连晨鑫网络科技有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：</p> <p>一、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业与晨鑫科技不存在关联交易。</p> <p>二、不利用自身对晨鑫科技的控制地位及重大影响，谋求晨鑫科技在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。</p> <p>三、不利用自身对晨鑫科技的控制地位及重大影响，谋求与晨鑫科技达成交易的优先权利。</p> <p>四、杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用晨鑫科技资金、资产的行为，在任何情况下，不要求晨鑫科技违规向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>五、本人及本人控制的其他企业不与晨鑫科技及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与晨鑫科技及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>1、督促晨鑫科技按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，履行关联交易的决策程序，</p>	2019年 01月 11日	长期有效	报告期内， 正常履行中

			<p>本人及本人控制的其他企业并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；</p> <p>2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与晨鑫科技进行交易，不利用该类交易从事任何损害晨鑫科技利益的行为；</p> <p>3、根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和晨鑫科技章程的规定，督促晨鑫科技依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”</p>			
资产重组时所作承诺	刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"1、本次重组完成后，在不对上市公司及全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本人及本人控制的其他公司尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易。</p> <p>2、本人未来将择机购买上市公司海珍品育苗业务相关资产及海参加工品相关商标。</p> <p>3、本次重组完成后，对于确有必要且不可避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。</p> <p>4、本人保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。</p> <p>5、本人将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与壹桥股份进行关联交易而给壹桥股份或投资者造成经济损失的，本人愿意承担相应的赔偿责任。”</p>	2017年09月05日	长期有效	报告期内，正常履行中
	刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"1、自《声明与承诺》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与或进行任何与壹桥股份及其控制的企业的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动，不进行任何损害或可能损害壹桥股份利益的其他竞争行为。</p> <p>2、自《声明与承诺》签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不会利用从壹桥股</p>	2017年09月05日	长期有效	报告期内，正常履行中

			<p>份及其控制的企业获取的信息从事或直接或间接参与与壹桥股份及其控制的企业相竞争的业务。</p> <p>3、壹桥股份将来扩展业务范围，导致本人或本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与壹桥股份构成或可能构成同业竞争，本人承诺按照如下方式消除与壹桥股份的同业竞争：</p> <p>(1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>(3) 如壹桥股份有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给壹桥股份；</p> <p>(4) 如壹桥股份无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、本人保证不利用控股股东的地位损害壹桥股份及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p> <p>5、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给壹桥股份造成的经济损失。”</p>			
	刘德群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本人及本人的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用壹桥股份资金，也不要求上市公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。如违反上述承诺给壹桥股份造成损失，本人将向壹桥股份做出赔偿。</p>	2017年 09月 05日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	刘德群	其他承诺	<p>本人将派专人负责清理壹桥股份在本次交易过程中存在的部分未置出的与海珍品业务相关往来款（以下简称“相关往来款”）的工作，同时，本人将督促上市公司按时按约履行义务，并积极行使催收到期债权的权利。若在清理过程中，出现壹桥股份不能按照相关协议约定足额、及时收回相关往来款的情形，本人将对未足额的部分首先以现金方式补偿给上市公司，保证上市公司的往来款不受损失。另外，本人将对上市公司涉及相关往来款之债务提供连带责任。</p>	2017年 09月 05日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	刘德群	其他承诺	<p>本人承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2017年 09月 21日	长期有效	报告期内， 正常履行中

	上市公司董事及高级管理人员	其他承诺	<p>"1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>2、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>3、承诺对其职务消费行为进行约束。</p> <p>4、承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>7、承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。"</p>	2017年09月21日	长期有效	报告期内，正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘德群;刘 晓庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"规范与公司资金往来、关联交易事项的承诺（再融资时）</p> <p>1、本人及控制的其他企业将严格遵循大连壹桥海洋苗业股份有限公司《公司章程》的相关规定，不要求大连壹桥海洋苗业股份有限公司为本人控制的其他企业垫支工资、福利、保险、广告等期间费用、代本人控制的其他企业承担成本或其他支出或以《公司章程》禁止的其他方式使用大连壹桥海洋苗业股份有限公司资金。</p> <p>2、本人及控制的其他企业将严格遵循大连壹桥海洋苗业股份有限公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等对关联交易决策制度的规定，按照大连壹桥海洋苗业股份有限公司《关联交易管理制度》确定的决策程序、权限进行相关决策。</p> <p>3、本人及控制的其他企业在与大连壹桥海洋苗业股份有限公司发生关联交易时执行以下原则：关联交易定价按市场化原则办理，有国家定价的，按国家定价；没有国家</p>	2013年07月19日	长期有效	报告期内，正常履行中

			<p>定价的，按市场价格执行；没有市场价格的，按成本加成定价；当交易的商品没有市场价格时，且无法或不适合成本加成定价计算的，由交易双方协商确定价格。</p> <p>4、本人将严格根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关要求，监督大连壹桥海洋苗业股份有限公司严格执行关联交易事项决策程序并妥善履行信息披露义务；在确保关联交易定价公平、公允的基础上，进一步严格规范并按规则披露本人及控制的企业与大连壹桥海洋苗业股份有限公司之间发生的关联交易。”</p>			
	刘德群;刘晓庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"避免同业竞争承诺（再融资时）</p> <p>1、自本承诺函签署日起，本人将继续不从事与股份公司业务构成同业竞争的经营活动，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>2、对本人控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等公司履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>3、自本承诺函签署日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控股的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控股的企业将按照如下方式退出与股份公司的竞争：</p> <p>（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；</p> <p>（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。”</p>	2012年 12月 12日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	刘德群;刘晓庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"避免同业竞争承诺（首次公开发行时）</p> <p>1、目前未以任何形式直接或间接从事与股份有限公司相同或相似的业务，未拥有与股份公司业务相同或相似的控股公司、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司相同或相似的业务；</p> <p>2、不会直接投资、收购与股份公司业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；</p> <p>3、如果将来因任何原因引起刘德群或刘晓庆所拥有资产与股份公司发生同业竞争，其将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。”</p>	2010年 06月 30日	长期有效	报告期内， 正常履行中

	刘德群	其他承诺	"承担潜在补缴税款义务承诺 如果公司 2006 年及 2007 年 1-9 月份所免缴的企业所得税被追缴，其将承担补缴及其相应义务。"	2010 年 06 月 30 日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	钜成集团	其他承诺	"钜成企业管理集团有限公司（以下简称“本公司”）作为大连晨鑫网络科技股份有限公司（以下简称“晨鑫科技”或“公司”）2020 年非公开发行股份（以下简称“本次非公开发行”）的发行对象，现确认并承诺如下： 1、自本次非公开发行定价基准日（即 2020 年 5 月 26 日）前六个月至本承诺函出具之日，本公司未出售或以其他方式减持晨鑫科技的任何股票。 2、自本承诺函出具之日起至晨鑫科技本次非公开发行完成后六个月期间内，本公司将不会出售或以其他方式减持所持有的晨鑫科技的任何股票，也不存在减持晨鑫科技股票的计划。 3、本承诺函自签署之日起对本公司具有约束力，若本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归晨鑫科技所有，本公司依法承担由此产生的法律责任。 4、本公司参与本次非公开发行的认购资金全部来源于自有资金，不存在对外募集、代持、结构化安排等情形，亦不存在直接或间接使用晨鑫科技及其关联方资金用于本次认购的情形，不存在晨鑫科技或利益相关方提供财务资助或补偿等情形。"	2020 年 09 月 28 日	长期有效	报告期内， 正常履行中
	钜成集团	不减持承诺	作为大连晨鑫网络科技股份有限公司 2020 年度非公开发行股票认购人，上海钜成企业管理（集团）有限公司（“本公司”）在本次非公开发行完成后将持有大连晨鑫网络科技股份有限公司超过 30% 的表决权，触发要约收购义务。本公司特此承诺，本公司此次认购的大连晨鑫网络科技股份有限公司 2020 年度非公开发行的股票，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不转让。	2020 年 05 月 28 日	2020 年非公开发 行结束之日 起 36 个月有效	报告期内， 正常履行中
	公司董事、 高管	填补即期回 报措施切实 履行的承诺	本承诺人作为大连晨鑫网络科技股份有限公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相	2020 年 05 月 25 日	长期有效	报告期内， 正常履行中

			<p>挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	<p>钜成集团、薛成标</p>	<p>填补即期回报措施切实履行的承诺</p>	<p>本公司/本人作为大连晨鑫网络科技有限公司之控股股东/实际控制人，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，本公司/本人承诺：1、依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	<p>2020年05月25日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，正常履行中</p>
	<p>薛成标</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>"1、承诺慧新辰 2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的净利润（经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计并出具标准无保留意见的合并报表中扣除非经常性损益及使用募集资金投资（如有）所产生的收益后的净利润，对业绩承诺的净利润适用该定义）分别不低于 380.97 万元、2,314.27 万元和 5,977.56 万元。</p> <p>2、若慧新辰在承诺期内各年度实际净利润数未达到承诺期内各年度承诺净利润数，则本人将按照以下计算方式向晨鑫科技进行补偿：当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-慧新辰截至当期期末累计实现净利润数）*慧新辰 51%股权的交易价格/承诺期内各年度承诺净利润数总和-已补偿金额，其中慧新辰 51%股权的交易价格为 21,369 万元。</p> <p>当各年度计算出的现金补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即无需进行补偿。累计现金补偿上限为慧新辰 51%股权的交易价格 21,369 万元。</p> <p>3、上述业绩承诺的净利润不包含慧新辰作为晨鑫科技非公开发行股票募集资金投资</p>	<p>2020年07月31日</p>	<p>2023年6月30日</p>	<p>报告期内，正常履行中</p>

			<p>项目的实施主体实施 LCOS 研发生产项目产生的利润。若慧新辰除实施 LCOS 研发生产项目外，在生产经营中使用了募集资金（使用闲置募集资金暂时补充流动资金等），将按如下方式扣除对业绩承诺的净利润的影响：</p> <p>当募集资金用于补充慧新辰流动资金时，实现承诺净利润数应扣除使用募集资金节省的资金成本，具体计算方式：募集资金用于补充慧新辰流动资金的金额×一年期银行贷款利率×（1－慧新辰的所得税税率）×资金实际使用天数/365。其中，一年期银行贷款利率根据全国银行间同业拆借中心公布的贷款基础利率（LPR）确定。</p> <p>如果慧新辰通过向晨鑫科技支付资金使用成本的方式使用募集资金补充流动资金，届时计算资金使用成本的利率亦采用上述一年期银行贷款利率。由于该种安排已经剔除了节省资金成本对慧新辰实现承诺净利润数的影响，故无需再按前述约定扣除本次募集资金的影响数。</p> <p>4、本人承诺于晨鑫科技年度报告披露后的三十个工作日内将当年度因慧新辰实现净利润与承诺净利润差异所产生的现金补偿金额足额支付至晨鑫科技。”</p>			
	薛成标	业绩承诺及补偿安排	<p>一、本人同意，晨鑫科技应向本人支付的慧新辰股权转让款无需根据《股权转让协议》的约定支付，应按以下三期向本人支付：1、第一期转让款：若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2020 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2020 年度扣除非经常性损益的净利润高于 380.97 万元，上市公司将于公开披露 2020 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第一期转让款，即股权转让款总额的 5%。若审计机构对慧新辰 2020 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2020 年度扣除非经常性损益的净利润低于 380.97 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后，向本人支付第一期转让款。若第一期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2020 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。2、第二期转让款：若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2021 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2021 年度扣除非经常性损益的净利润高于 2,314.27 万元，上市公司将于公开披露 2021 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第二期转让款，即股权转让款总额的 25%。若审计机构对慧新辰 2021 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2021 年度扣除非经常性损益的净利润低于 2,314.27 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”</p>	2021 年 02 月 08 日	2023 年 6 月 30 日	报告期内，正常履行中

			<p>后，向本人支付第二期转让款。若第二期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2021 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。3、第三期转让款：若经上市公司聘请的审计机构对慧新辰 2022 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2022 年度扣除非经常性损益的净利润高于 5,977.56 万元，上市公司将于公开披露 2022 年年度报告后 10 个工作日内向本人支付第三期转让款，即股权转让款总额的 70%。若审计机构对慧新辰 2022 年度财务报表出具标准无保留的审计报告，确认慧新辰实现 2022 年度扣除非经常性损益的净利润低于 5,977.56 万元，上市公司在扣减“当期业绩补偿金额”后，向本人支付第三期转让款。若第三期转让款不足以扣减“当期业绩补偿金额”，本人须在上市公司公开披露 2022 年年度报告后 30 个工作日内以现金向上市公司足额补偿不足部分。二、在触发本人业绩补偿义务，且当期股权转让款不足以扣减当期业绩补偿金时，若本人未能在约定期限内支付业绩补偿款，每逾期一日，本人须按照应付未付业绩补偿款的千分之一向上市公司支付违约金，直至实际支付了全部业绩补偿款。三、本承诺函系对本人于 2020 年 7 月 31 日出具的《薛成标关于大连晨鑫网络科技股份有限公司收购上海慧新辰实业有限公司 51% 股权之业绩补偿承诺函》的补充，若有不一致的，以本承诺函为准。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	刘德群	其他承诺	<p>"关于交易资金来源合法合规性的承诺</p> <p>2017 年 10 月，大连壹桥海参股份有限公司（以下简称“壹桥股份”、“上市公司”）将海珍品养殖、加工、销售业务相关资产及部分负债出售予刘德群，并由其指定的公司承接，刘德群以现金作为支付对价（以下简称“本次交易”）。</p> <p>作为本次交易的交易对方，刘德群特此承诺：</p> <p>本人用于本次交易支付对价的资金为本人自有资金，不存在杠杆融资结构化的设计或为他人代持的安排，不存在通过资产管理计划、信托等方式筹集资金的情形；亦不存在向上市公司前 10 大股东的一致行动人或关联人，上市公司董事、监事及高级管理人员，壕鑫互联董事、监事及高级管理人员壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人筹集资金的情形，资金来源合法合规。本人具有足够资金实力支付本次交易的各期款项。</p> <p>"</p>	2017 年 11 月 03 日	长期有效	报告期内，正常履行中

	刘德群	其他承诺	<p>"关于未向上市公司关联方转让股份的承诺</p> <p>2016年8月31日至2016年9月30日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计96,604,311股,占壹桥股份总股本的10.11%;2015年5月15日至2015年6月10日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计62,400,000股,占壹桥股份总股本的6.56%。</p> <p>本人特此承诺:</p> <p>本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前10大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。"</p>	2017年 11月 03日	长期有效	报告期内, 正常履行中
	刘晓庆	其他承诺	<p>"关于未向上市公司关联方转让股份的承诺</p> <p>2016年11月28日至2016年12月9日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计22,140,000股,占壹桥股份总股本的2.32%。</p> <p>本人特此承诺:</p> <p>本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前10大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。"</p>	2017年 11月 03日	长期有效	报告期内, 正常履行中
	赵长松	其他承诺	<p>"关于未向上市公司关联方转让股份的承诺</p> <p>2016年9月14日至2016年9月26日,本人累计通过深圳证券交易所大宗交易系统减持壹桥股份无限售条件的流通股份共计20,820,000股,占壹桥股份总股本的2.18%。</p> <p>本人特此承诺:</p> <p>本人上述减持行为系出于个人资金需求,本人通过上述大宗交易减持的上市公司股份的受让方非上市公司前10大股东的一致行动人或关联人,上市公司董监高、壕鑫互联董监高、壕鑫互联原股东的一致行动人或关联人。"</p>	2017年 11月 03日	长期有效	报告期内, 正常履行中
	冯文杰	其他承诺	<p>"关于不谋求大连壹桥海参股份有限公司实际控制权的承诺</p> <p>鉴于大连壹桥海参股份有限公司(以下简称“壹桥股份”或“上市公司”)拟收购南</p>	2017年 11月	2022年11月09 日	报告期内, 正常履行中

			<p>昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）持有的（北京）网络科技有限公司 45%的股权（以下简称“本次交易”）。截至本承诺函出具之日，本人尚未持有上市公司股份，拟自 2017 年 9 月 21 日起 12 个月内以自有资金或自筹资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价、大宗交易等方式增持上市公司股票(以下简称“本次增持”)。为保证上市公司控制权的稳定，本人作为壹桥股份的董事、总经理，现作出如下不可变更及撤销的承诺与保证：</p> <p>除壹桥股份于 2017 年 9 月 21 日已公告的增持计划外，自本次交易完成之日起未来 60 个月内，除上市公司配股、派股、资本公积转增股本外，本人不会以直接或间接方式增持上市公司股份；本人不会以委托、征集投票权、协议、达成一致行动等方式扩大在上市公司中的表决权比例；亦不会以所持有的上市公司股份单独或与任何方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）共同谋求上市公司的实际控制权。如有必要，将采取有利于刘德群对上市公司的实际控制人地位的行动，对刘德群提供支持。</p> <p>若本人违反前述承诺，则本人自愿将通过增持所获上市公司股份由上市公司以一元总价回购注销，注销完成前不行使该等股份的表决权；如前述股份回购注销事项未获得上市公司股东大会审议通过，则本人自愿将同等数量股份无偿赠予上市公司除本人一致行动人及关联人之外的其他股东，股份过户办理完成前不行使该等股份的表决权。若本人违反前述承诺，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> <p>"</p>	03 日		
	南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）	其他承诺	<p>"关于最近五年内所受处罚及诚信情况的声明与承诺</p> <p>鉴于大连壹桥海参股份有限公司（以下简称“壹桥股份”）拟收购南昌京鑫优贝网络科技中心（有限合伙）（以下简称“南昌京鑫”）持有的壕鑫互联（北京）网络科技有限公司 45.00%的股权（以下简称“本次交易”）。南昌京鑫作为本次交易的交易对方，且作为壹桥股份的关联方，承诺如下：</p> <p>本单位及本单位主要负责人员最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；最近五年也不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。本单位及现任主要负责人员，最近五年内诚信情况良好，</p>	2017 年 11 月 03 日	长期有效	报告期内，正常履行中

			不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况；亦不存在其他可能对本次交易构成法律障碍或事实障碍的违法违规情形。"			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼汇总	268.77	是	部分判决已生效，部分在审理中。	部分判决已生效，部分未结案。	部分判决已生效执行完毕。		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截至本报告期末，钜成集团持有的公司6,000万股股票因钜成集团、薛成标先生与上海绍徽贸易有限公司关于对刘德群享有的1.5亿元本金及利息等债权转让纠纷案件被上海市第一中级人民法院冻结，目前该案件已达成和解。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海钜成锐讯科技有限公司	公司实际控制人薛成标同一控制下的公司	向关联方销售产品、商品	产品销售	市场价格	市场价格	0	0.00%	2,500	否	不适用	不适用	2021年03月20日	详见披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-017）
		向关联方提供劳务	技术服务	市场价格	市场价格	457.55	100.00%	1,500	否	按服务进度分期结算	不适用		
合计				--	--	457.55	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
钜成企业管理集团有限公司	控股股东	经营发展需要	751	891.5	1,170	0.00%	0	472.5	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无重大影响。							

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

根据本公司与大连旭笙海产有限公司签订《资产租赁协议》、《资产租赁协议之补充协议（一）》及《商标许可使用协议》，协商确定年租金共2,020万元，租赁期限自2019年10月12日至2020年10月11日。到期后，双方续签了新的合同，租金不变，租赁期限自2020年10月12日至2021年10月11日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大连晨鑫网络科技有限公司	大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备，商标使用权	21,869.58	2020年10月13日	2021年10月12日	186.46	租赁合同	增加利润186.46万元	是	持股5%以上股东刘德群控制的企业

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海慧新辰实业有限公司	2021年03月20日	10,000		0						否
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	2021年03月20日	1,000		0						否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		11,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		11,000		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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）		11,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	11,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
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
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年3月19日，公司收到证监会出具的《关于核准大连晨鑫网络科技有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]826号），核准公司非公开发行股票事项，该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。

为保证公司本次非公开发行股票的顺利推进，公司分别于2021年6月29日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议，2021年7月15日召开2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》等相关议案，同意将本次非公开发行股票的股东大会决议有效期、股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的授权有效期自原有效期届满之日，延长至中国证监会上述批复的有效期届满之日。

公司将尽快推进本次非公开发行股票事项的实施。

具体内容详见公司分别于2021年3月20日和2021年6月30日披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于收到中国证监会核准非公开发行股票批文的公告》（公告编号：2021-006）和《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的公告》（公告编号：2021-032）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,655,437	-1,655,437	115,200	0.01%
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	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,655,437	-1,655,437	115,200	0.01%
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	1,770,637	0.12%	0	0	0	-1,655,437	-1,655,437	115,200	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,425,422,363	99.88%	0	0	0	1,655,437	1,655,437	1,427,077,800	99.99%
1、人民币普通股	1,425,422,363	99.88%	0	0	0	1,655,437	1,655,437	1,427,077,800	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,427,193,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,427,193,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

离任董事冯文杰在其原定任期届满6个月后，其相应的1,655,437股高管锁定股解除锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚栎	115,200	0	0	115,200	高管锁定股	按照高管股份管理相关规定管理
冯文杰	1,655,437	1,655,437	0	0	高管锁定股	按照高管股份管理相关规定管理
合计	1,770,637	1,655,437	0	115,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,767	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	报告期内增	持有有限	持有无限售	质押、标记或冻结情

			有的普通股数量	减变动情况	售条件的普通股数量	条件的普通股数量	况	
							股份状态	数量
刘德群	境内自然人	9.78%	139,573,900	0.00	0	139,573,900	冻结	139,573,900
薛成标	境内自然人	6.98%	99,630,000	0.00	0	99,630,000	质押	99,630,000
钜成企业管理集团有限公司	境内非国有法人	6.68%	95,371,200	0.00	0	95,371,200	质押	35,371,200
							冻结	60,000,000
朱龙清	境内自然人	1.19%	17,025,650	1,798,300.00	0	17,025,650		
陈文城	境内自然人	0.53%	7,600,000	6,400,000.00	0	7,600,000		
伍玉龙	境内自然人	0.52%	7,355,400	0.00	0	7,355,400		
华志娟	境内自然人	0.50%	7,112,700	0.00	0	7,112,700		
肖笃林	境内自然人	0.45%	6,446,600	6,446,500.00	0	6,446,600		
平益滔	境内自然人	0.42%	6,059,300	3,795,800.00	0	6,059,300		
伍艳	境内自然人	0.42%	6,018,400	0.00	0	6,018,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	薛成标为公司实际控制人，钜成企业管理集团有限公司为公司控股股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	股东刘德群将其所持 4.78%公司股份对应的表决权已委托给钜成企业管理集团有限公司行使。股东薛成标将其所持 6.98%公司股份对应的表决权全权委托给钜成企业管理集团有限公司行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘德群	139,573,900	人民币普通股	139,573,900					
薛成标	99,630,000	人民币普通股	99,630,000					
钜成企业管理集团有限公司	95,371,200	人民币普通股	95,371,200					
朱龙清	17,025,650	人民币普通股	17,025,650					
陈文城	7,600,000	人民币普通股	7,600,000					
伍玉龙	7,355,400	人民币普通股	7,355,400					
华志娟	7,112,700	人民币普通股	7,112,700					
肖笃林	6,446,600	人民币普通股	6,446,600					

平益滔	6,059,300	人民币普通股	6,059,300
伍艳	6,018,400	人民币普通股	6,018,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	薛成标为公司实际控制人，钜成企业管理集团有限公司为公司控股股东。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东陈文城通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,600,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数为 7,600,000 股；公司股东肖笃林通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,200,000 股，通过普通证券账户持有 246,600 股，合计持股数为 6,446,600 股；公司股东伍艳通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,510,400 股，通过普通证券账户持有 2,508,000 股，合计持股数为 6,018,400 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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：大连晨鑫网络科技有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	412,387.31	2,631,249.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	115,617,602.06	102,856,477.63
应收款项融资		
预付款项	7,074,995.57	5,610,628.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,938,773.73	17,824,982.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,106,522.81	4,863,060.11

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	338,284,640.20	338,284,640.20
其他流动资产	2,641,012.64	2,766,839.88
流动资产合计	479,075,934.32	474,837,878.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,959,894.06	7,943,770.44
其他权益工具投资	59,796.21	59,796.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	195,371,680.89	202,853,832.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,777,113.03	6,192,406.12
开发支出	124,321.02	870,247.17
商誉		
长期待摊费用	1,342,072.83	1,600,173.87
递延所得税资产	68,414.41	
其他非流动资产		
非流动资产合计	211,703,292.45	219,520,226.67
资产总计	690,779,226.77	694,358,105.28
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	23,358,591.77	12,664,159.47
预收款项		
合同负债	1,914,771.80	1,868,276.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,877,938.86	3,560,169.30
应交税费	8,568,547.86	8,171,585.90
其他应付款	206,428,800.92	213,698,096.77
其中：应付利息	1,933.33	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	64,729.22	64,729.22
流动负债合计	248,213,380.43	240,027,016.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,626,182.56	111,456.53
递延收益	114,323,539.94	119,380,991.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,949,722.50	119,492,448.49
负债合计	365,163,102.93	359,519,465.35
所有者权益：		

股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益	-45,781,663.01	-45,902,814.48
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-1,082,516,884.78	-1,069,322,193.55
归属于母公司所有者权益合计	298,894,452.21	311,967,991.97
少数股东权益	26,721,671.63	22,870,647.96
所有者权益合计	325,616,123.84	334,838,639.93
负债和所有者权益总计	690,779,226.77	694,358,105.28

法定代表人：侯郁波

主管会计工作负责人：夏继春

会计机构负责人：刘煜华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,302.89	1,232,719.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	52,180,535.90	49,126,796.49
应收款项融资		
预付款项	10,430.00	21,700.00
其他应收款	52,129,487.38	49,993,450.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	338,284,640.20	338,284,640.20
其他流动资产		
流动资产合计	442,623,396.37	438,659,306.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,238,247.53	195,238,247.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,922,348.28	194,713,289.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,025,630.49	6,131,219.21
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	389,186,226.30	396,082,756.45
资产总计	831,809,622.67	834,742,062.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,145,000.00	4,785,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,631,158.70	2,123,752.28
应交税费	1,873,094.08	1,335,976.20

其他应付款	285,819,106.20	277,581,788.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	294,468,358.98	285,826,517.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	114,323,539.94	119,380,991.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,323,539.94	119,380,991.96
负债合计	408,791,898.92	405,207,509.20
所有者权益：		
股本	1,427,193,000.00	1,427,193,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,759,645.36	143,759,645.36
减：库存股		
其他综合收益	-2,500,000.00	-2,500,000.00
专项储备		
盈余公积	154,860,308.56	154,860,308.56
未分配利润	-1,300,295,230.17	-1,293,778,400.24
所有者权益合计	423,017,723.75	429,534,553.68
负债和所有者权益总计	831,809,622.67	834,742,062.88

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	87,844,475.39	12,628,174.07
其中：营业收入	87,844,475.39	12,628,174.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,300,267.61	27,160,079.57
其中：营业成本	69,853,054.08	8,102,244.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	192,368.10	146,228.41
销售费用	475,077.61	1,421,186.73
管理费用	9,513,589.48	9,345,082.35
研发费用	3,038,822.45	8,404,939.54
财务费用	227,355.89	-259,601.86
其中：利息费用	1,933.33	52,108.56
利息收入	-2,582.48	-8,008.29
加：其他收益	5,184,225.64	5,084,211.53
投资收益（损失以“-”号填列）	16,123.62	3,611,441.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,123.62	98,943.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-16,478,236.43	-2,733,177.86
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-6,733,679.39	-8,569,430.37
加:营业外收入	19,421.93	1,003,685.04
减:营业外支出	2,537,288.74	305,565.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-9,251,546.20	-7,871,310.33
减:所得税费用	92,121.36	11,320.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-9,343,667.56	-7,882,631.25
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-9,343,667.56	-9,576,297.56
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,693,666.31
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-13,194,691.23	-3,028,932.36
2.少数股东损益	3,851,023.67	-4,853,698.89
六、其他综合收益的税后净额	121,151.47	-193,872.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	121,151.47	-193,872.97
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	121,151.47	-193,872.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	121,151.47	-193,872.97
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,222,516.09	-8,076,504.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,073,539.76	-3,222,805.33
归属于少数股东的综合收益总额	3,851,023.67	-4,853,698.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0092	-0.0021
(二) 稀释每股收益	-0.0092	-0.0021

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

法定代表人：侯郁波

主管会计工作负责人：夏继春

会计机构负责人：刘煜华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	9,520,726.40	9,573,327.07
减：营业成本	6,878,123.92	7,612,157.15
税金及附加	113,397.64	96,545.51
销售费用		
管理费用	4,006,238.53	4,403,925.76

研发费用		
财务费用	3,349.76	796.75
其中：利息费用		
利息收入	-281.90	-307.45
加：其他收益	5,064,037.73	5,057,769.21
投资收益（损失以“－”号填列）		4,800,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,100,484.21	-1,182,491.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,516,829.93	6,135,179.70
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,516,829.93	6,135,179.70
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,516,829.93	6,135,179.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,516,829.93	6,135,179.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,516,829.93	6,135,179.70
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,655,711.96	13,088,675.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		317.19
收到其他与经营活动有关的现金	15,850,387.57	26,048,740.13
经营活动现金流入小计	86,506,099.53	39,137,733.26
购买商品、接受劳务支付的现金	57,115,127.39	22,255,300.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,908,709.97	13,967,539.52
支付的各项税费	1,156,356.78	422,993.52
支付其他与经营活动有关的现金	19,099,510.60	19,868,918.54
经营活动现金流出小计	87,279,704.74	56,514,751.70
经营活动产生的现金流量净额	-773,605.21	-17,377,018.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,120,000.00
取得投资收益收到的现金		282,526.02

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,460.00	
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		38,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,460.00	39,402,526.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,796.00	1,810,161.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		14,019,559.89
投资活动现金流出小计	84,796.00	15,829,721.87
投资活动产生的现金流量净额	-82,336.00	23,572,804.15
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	2,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	
偿还债务支付的现金	2,973,188.18	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,422.37	55,453.10
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	3,345,610.55	3,055,453.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,345,610.55	-3,055,453.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79.57	-200.14
五、现金及现金等价物净增加额	-2,201,631.33	3,140,132.47

加：期初现金及现金等价物余额	2,614,018.64	8,094,057.94
六、期末现金及现金等价物余额	412,387.31	11,234,190.41

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		317.19
收到其他与经营活动有关的现金	20,070,867.61	14,142,276.46
经营活动现金流入小计	20,070,867.61	14,142,593.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,164,035.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,139,237.29	2,548,753.05
支付的各项税费	108,984.14	
支付其他与经营活动有关的现金	19,037,062.40	10,363,155.08
经营活动现金流出小计	21,285,283.83	14,075,943.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,214,416.22	66,650.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,313.99
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		19,313.99
投资活动产生的现金流量净额		-19,313.99
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,214,416.22	47,336.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,232,719.11	53,423.41
六、期末现金及现金等价物余额	18,302.89	100,759.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,427,193,000.00						-45,902,814.48				-1,069,322,193.55		311,967,991.97	22,870,647.96	334,838,639.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,427,193,000.00						-45,902,814.48				-1,069,322,193.55		311,967,991.97	22,870,647.96	334,838,639.93
三、本期增减变动金额（减							121,151.47				-13,194,691.23		-13,073,539.76	3,851,023.67	-9,222,516.09

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额						121,151.47				-13,194,691.23		-13,073,539.76	3,851,023.67	-9,222,516.09
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,427,193,000.00						-45,781,663.01					-1,082,516,884.78	298,894,452.21	26,721,671.63	325,616,123.84

上期金额

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,427,193,000.00				161,341,978.93		-42,881,421.00		23,370,322.29		-1,007,843,623.01		561,180,257.21		561,180,257.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					20,831,117.98						-7,521,738.89		13,309,379.09	28,714,488.45	42,023,867.54
其他															
二、本年期初余额	1,427,193,000.00				182,173,096.91		-42,881,421.00		23,370,322.29		-1,015,365,361.90		574,489,636.30	28,714,488.45	603,204,124.75
三、本期增					-182,173,096.91		-193,872.97		-23,370,322.29		-4,967,355.43		-210,704,647.60	-11,061,856.62	-221,766,504.22

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

减变动金 额（减少以 “－”号填 列）															
（一）综合 收益总额						-193,872.97				-3,028,932.36		-3,222,805.33	-4,853,698.89	-8,076,504.22	
（二）所有 者投入和 减少资本															
1. 所有者 投入的普 通股															
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本															
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一															

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收															

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-182,173,096.91			-23,370,322.29		-1,938,423.07		-207,481,842.27	-6,208,157.73	-213,690,000.00
四、本期期末余额	1,427,193,000.00					-43,075,293.97				-1,020,332,717.33		363,784,988.70	17,652,631.83	381,437,620.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,427,193,000.00				143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,293,778,400.24		429,534,553.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,427,193,000.00				143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,293,778,400.24		429,534,553.68



大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,427,193,000.00				143,759,645.36		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,300,295,230.17		423,017,723.75

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,233,423,752.48		612,418,485.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,233,423,752.48		612,418,485.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										6,135,179.70		6,135,179.70
(一) 综合收益总额										6,135,179.70		6,135,179.70

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

大连晨鑫网络科技有限公司 2021 年半年度报告全文

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,427,193,000.00				266,288,929.69		-2,500,000.00		154,860,308.56	-1,227,288,572.78		618,553,665.47

### 三、公司基本情况

大连晨鑫网络科技有限公司（以下简称“本公司”）系由大连壹桥企业集团有限公司依法整体变更设立，于2008年3月21日在大连市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本5,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]830号文件核准，本公司于2010年7月公开发行人民币普通股1,700.00万股。本次发行后，注册资本变更为6,700.00万元。

2011年5月10日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至13,400.00万元。

2012年9月10日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至26,800.00万元。

2014年2月26日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可（2013）1638号），本公司非公开发行人民币普通股4,428.40万股，发行后注册资本增至31,228.40万元。

2014年6月26日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增5股，转增后注册资本增至46,842.60万元。

2014年7月9日，根据本公司股东大会审议通过的《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》，本公司以定向发行新股的方式向激励对象授予735.00万股，授予后注册资本增至47,577.60万元。

2015年5月14日，根据本公司股东大会决议，本公司以资本公积转增股本形式向全体股东每10股转增10股，转增后注册资本增至95,155.20万元。

2015年7月16日，根据本公司股东大会审议通过的《关于公司限制性股票股权激励计划（草案）》，本公司以定向发行新股的方式向激励对象授予90.00万股，授予后注册资本增至95,245.20万元。

2017年7月11日，根据本公司股东大会决议，本公司向全体股东每10股送红股1股，以资本公积金每10股转增4股，送转后注册资本增至142,867.80万元。

2017年7月12日，根据本公司股东大会决议，本公司回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购注销的限制性股票共计148.50万股，注销后注册资本减至142,719.30万元。

本公司统一社会信用代码：912102007288783852，法定代表人为侯郁波先生，本公司注册地为辽宁省大连市中山区长江东路52号1单元4层9号。

本公司及子公司经营范围：互联网信息服务；计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电脑图文设计制作；经营广告业务；电子产品、纸制品、办公设备、机械设备、化工产品（除危险品）计算机软硬件销售；与LCOS投影技术以及电容式触摸屏相关的技术开发，电子产品收购与销售；从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有董事会办公室、人事行政部、财务部、审计部、战略投资部等部门。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十二次会议于2021年8月26日批准。

本期纳入合并范围共有12家公司，包括3家子公司及9家孙公司。本期新增孙公司1家。详见“附注八、合并范围的变更”和

“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司2021年1至6月亏损1,319万元。为保证公司持续经营能力，本公司拟采取主要措施如下：

- 1、中国证监会发行审核委员会于2021年3月1日审核通过本公司非公开发行股票事项，本次非公开发行股票将募集资金不超过44,950.00万元人民币，其中20,581.00万元将用于LCOS芯片研发和扩产，夯实公司在该领域的领先地位；
- 2、在非公开发行股票实施之前，控股股东和实际控制人将为公司持续经营提供一切必要的财务支援和其他方面必要的支援；
- 3、本公司将根据新业务的扩大，加强新业务内控建设，调整公司架构和人员以促进新业务高水平发展，实现业务规模扩展和效益提升。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1至6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

本报告的报告期为2021年1月1日至2021年6月30日。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记

账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

## B、应收账款

应收账款组合1：网络游戏行业

应收账款组合2：集成电路行业

应收账款组合3：其他行业

## C、合同资产

合同资产组合1：产品销售

合同资产组合2：劳务服务

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

## 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收备用金和合并范围内应收款项

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合3：应收其他款项

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

## 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

#### **已发生信用减值的金融资产**

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **（7）金融资产转移**

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收票据

参见附注五、10金融工具

### 12、应收账款

参见附注五、10金融工具

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五、10金融工具

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品等。

#### （2）发出存货的计价方法

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

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

参见附注五、39收入

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

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

②可收回金额。

## （2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

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

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

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

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

## 19、债权投资

参见附注五、10金融工具

## 20、其他债权投资

参见附注五、10金融工具

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括包括土地使用权、软件、域名及游戏平台、游戏版权金及买断金、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分

配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，

将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①芯片和硬件设备销售，在相关产品发出并确认客户已经收到时，确认当期实现的收入。纸制品销售，在相关产品发出并确认客户已经收到或者由客户自提出库时，确认当期实现的收入。

②游戏业务包括游戏运营、游戏授权、互联网推广服务、移动手机客户端单机游戏等。自主运营收入主要指本公司通过自己的网络平台发布游戏后，从玩家处取得的营业收入。其他游戏收入和推广收入是根据经双方确认的结算单中公司应分成部分确认收入。

③研发服务收入

本公司根据客户需求提供研发服务，根据双方确认的进度确认收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以

后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为出租人

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

（2）本公司作为承租人

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

损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （1）本公司作为出租人

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

### （2）本公司作为承租人

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

### （1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### （2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### （3）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### （4）开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 固定资产减值

本公司至少每年评估固定资产是否发生减值。于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。固定资产减值是基于评估固定资产的可收回性。鉴定固定资产减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提或转回。

(7) 无形资产减值

本公司至少每年评估无形资产是否发生减值。于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。无形资产减值是基于评估固定资产的可收回性。鉴定无形资产减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提或转回。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响数仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

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
壕鑫网络股份有限公司	16.50%
深圳慧新辰技术有限公司	15%
东莞慧新辰电子科技有限公司	15%
上海洛秀科技有限公司	20%

### 2、税收优惠

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

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

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)以及《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 工业和信息化部关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》(财税[2016]85号)，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。喀什壕鑫网络有限公司享受该所得税优惠政策。

(4) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对于小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上海洛秀科技有限公司享受该所得税优惠政策。

(5) 深圳慧新辰技术有限公司和东莞慧新辰电子科技有限公司于2020年认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于加快科技服务业发展的若干意见》等规定，公司2021年度企业所得税按15%的税率预缴。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	412,387.31	2,631,249.73
合计	412,387.31	2,631,249.73
其中：存放在境外的款项总额	4,913.67	6,046.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		17,231.09

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,319,054.88	14.63%	32,319,054.88	100.00%	0.00	32,319,054.88	16.58%	32,319,054.88	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	188,584,552.66	85.37%	72,966,950.60	38.69%	115,617,602.06	162,600,641.72	83.42%	59,744,164.09	36.74%	102,856,477.63
其中：										
网游	69,894,462.24	31.64%	50,273,650.77	71.93%	19,620,811.47	70,184,723.22	36.01%	44,676,343.37	63.66%	25,508,379.85
集成电路	30,951,184.35	14.01%	733,543.06	2.37%	30,217,641.29	26,137,672.24	13.41%	619,462.83	2.37%	25,518,209.41
其他行业	87,738,906.07	39.72%	21,959,756.77	25.03%	65,779,149.30	66,278,246.26	34.00%	14,448,357.89	21.80%	51,829,888.37
合计	220,903,607.54	100.00%	105,286,005.48	47.66%	115,617,602.06	194,919,696.60	100.00%	92,063,218.97	47.23%	102,856,477.63

按单项计提坏账准备： 32,319,054.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户 1	27,719,062.88	27,719,062.88	100.00%	预计无法收回
客户 2	4,599,992.00	4,599,992.00	100.00%	预计无法收回
合计	32,319,054.88	32,319,054.88	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 72,966,950.60

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,372,676.88	4,211,376.55	6.35%
1-2 年	50,219,331.56	18,028,284.69	35.90%
2-3 年	45,277,701.37	24,012,446.51	53.03%
3 年以上	26,714,842.85	26,714,842.85	100.00%
合计	188,584,552.66	72,966,950.60	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	66,372,676.88
1 至 2 年	50,219,331.56
2 至 3 年	45,277,701.37
3 年以上	59,033,897.73
3 至 4 年	31,311,521.25
4 至 5 年	27,722,376.48
合计	220,903,607.54

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	92,063,218.97	13,222,786.51				105,286,005.48
合计	92,063,218.97	13,222,786.51				105,286,005.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	73,456,148.58	33.25%	21,275,612.68
客户 2	27,719,062.88	12.55%	27,719,062.88
客户 3	26,041,370.00	11.79%	13,538,908.26
客户 4	20,516,526.05	9.29%	486,241.66
客户 5	12,922,087.00	5.85%	618,967.97
合计	160,655,194.51	72.73%	

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

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,388,692.16	90.30%	5,525,319.10	98.48%
1 至 2 年	647,103.41	9.15%	81,909.33	1.46%
2 至 3 年	39,200.00	0.55%	3,400.00	0.06%
合计	7,074,995.57	--	5,610,628.43	--

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

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,938,773.73	17,824,982.63
合计	8,938,773.73	17,824,982.63

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	11,507.00	75,137.98
押金, 保证金	1,044,100.45	1,031,500.45
往来款	130,381,403.39	135,961,131.39
合计	131,437,010.84	137,067,769.82

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,949,945.80		116,292,841.39	119,242,787.19
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	3,255,449.92			3,255,449.92
2021 年 6 月 30 日余额	6,205,395.72		116,292,841.39	122,498,237.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,507.00
1 至 2 年	9,034,259.79
2 至 3 年	36,366,382.49
3 年以上	86,003,861.56
3 至 4 年	85,340,312.24
4 至 5 年	550,351.00
5 年以上	113,198.32
合计	131,437,010.84

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	119,242,787.19	3,255,449.92				122,498,237.11
合计	119,242,787.19	3,255,449.92				122,498,237.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	47,387,745.96	2-4 年	36.05%	47,387,745.96
单位二	往来款	36,684,163.80	3-4 年	27.91%	36,684,163.80
单位三	往来款	10,900,959.49	1-4 年	8.29%	10,900,959.49
单位四	往来款	8,490,565.78	3-4 年	6.46%	8,490,565.78
单位五	往来款	7,595,000.00	3-4 年	5.78%	7,595,000.00
合计	--	111,058,435.03	--	84.50%	111,058,435.03

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,562,688.42		4,562,688.42	2,596,699.32		2,596,699.32
库存商品				1,425,283.97		1,425,283.97
周转材料	948,148.75	17,357.23	930,791.52	223,079.13	17,711.21	205,367.92
在途物资	613,042.87		613,042.87	635,708.90		635,708.90
合计	6,123,880.04	17,357.23	6,106,522.81	4,880,771.32	17,711.21	4,863,060.11

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
周转材料	17,711.21			353.98		17,357.23
合计	17,711.21			353.98		17,357.23

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	338,284,640.20	338,284,640.20
合计	338,284,640.20	338,284,640.20

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	85,398.23	85,398.23
待认证、抵扣增值税	2,555,614.41	2,681,441.65
合计	2,641,012.64	2,766,839.88

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

分期收款销售商品	744,174,894.30	405,890,254.10	338,284,640.20	744,174,894.30	405,890,254.10	338,284,640.20	4.75%
减：一年内到期的长期应收款	-744,174,894.30	-405,890,254.10	-338,284,640.20	-744,174,894.30	-405,890,254.10	-338,284,640.20	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

说明：刘德群因涉嫌操纵证券市场、内幕交易曾被常州市公安局直属分局采取强制措施，目前尚未结案。其本人多项对外债务已发生违约，财务状况恶化，大量到期债务无法偿还，主要资产处于被查封、质押、冻结状态，导致该款项出现逾期未付情况，经单独进行减值测试，共计提坏账准备405,890,254.10元。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新华互动(北京)文化发展有限公司	1,712,533.94									1,712,533.94	
北京壕	3,460,1			55,322.						3,515,4	

玩网络 技术有 限公司	18.99			60						41.59	
陆离 (北 京)科 技有 限公 司	2,771,1 17.51			-39,198 .98						2,731,9 18.53	
北京微 玩时代 科技有 限公司											1,958,9 23.33
小计	7,943,7 70.44			16,123. 62						7,959,8 94.06	1,958,9 23.33
合计	7,943,7 70.44			16,123. 62						7,959,8 94.06	1,958,9 23.33

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市闪聚互动网络科技有限公司	59,796.21	59,796.21
合计	59,796.21	59,796.21

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	195,371,680.89	202,853,832.86
合计	195,371,680.89	202,853,832.86

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	523,827,113.25	31,862,867.59	8,640,598.18	5,899,447.80	570,230,026.82
2.本期增加金额		102,239.34		137,238.93	239,478.27
(1) 购置		102,239.34		137,238.93	239,478.27
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				34,702.48	34,702.48
(1) 处置或				34,702.48	34,702.48

报废					
4.期末余额	523,827,113.25	31,965,106.93	8,640,598.18	6,001,984.25	570,434,802.61
二、累计折旧					
1.期初余额	198,277,120.95	18,313,819.34	8,090,735.43	4,667,218.24	229,348,893.96
2.本期增加金额	6,699,242.59	620,309.63	57,096.12	342,882.77	7,719,531.11
(1) 计提	6,699,242.59	620,309.63	57,096.12	342,882.77	7,719,531.11
3.本期减少金额				32,603.35	32,603.35
(1) 处置或报废				32,603.35	32,603.35
4.期末余额	204,976,363.54	18,934,128.97	8,147,831.55	4,977,497.66	237,035,821.72
三、减值准备					
1.期初余额	132,898,200.00	4,974,500.00		154,600.00	138,027,300.00
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	132,898,200.00	4,974,500.00		154,600.00	138,027,300.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	185,952,549.71	8,056,477.96	492,766.63	869,886.59	195,371,680.89
2.期初账面价值	192,651,792.30	8,574,548.25	549,862.75	1,077,629.56	202,853,832.86

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	185,952,549.71
机器设备	1,500,217.12
运输设备	401,977.94
其他设备	52,042.12

**(4) 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
房屋建筑物	8,397,740.15	正在办理中

其他说明

截至本报告书签署之日，本公司固定资产中有 1 处房屋（建筑面积合计约 5,665.14 平方米，账面价值 8,397,740.15 元）尚未取得房屋所有权证，上述房屋系 2014 年建造，目前产权正在办理中。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加	本期 转入	本期 其他	期末 余额	工程 累计	工程 进度	利息 资本	其中： 本期	本期 利息	资金 来源

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	利息 资本 化金 额	资本 化率	
--	--	--	----	----------------	----------	--	---------------------	--	---------------	---------------------	----------	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,049,116.97			288,837.97	13,337,954.94
2.本期增加 金额				745,926.15	745,926.15
(1) 购置					
(2) 内部 研发				745,926.15	745,926.15
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,049,116.97			1,034,764.12	14,083,881.09
二、累计摊销					
1.期初余额	2,173,786.78			180,562.04	2,354,348.82
2.本期增加 金额	97,342.86			63,876.38	161,219.24
(1) 计提	97,342.86			63,876.38	161,219.24
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,271,129.64			244,438.42	2,515,568.06
三、减值准备					
1.期初余额	4,791,200.00				4,791,200.00
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	4,791,200.00				4,791,200.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,986,787.33			790,325.70	6,777,113.03
2.期初账面价值	6,084,130.19			108,275.93	6,192,406.12

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 11.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
芯片研发	870,247.17				745,926.15			124,321.02
合计	870,247.17				745,926.15			124,321.02

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据
芯片研发等开发支出	芯片点亮	在芯片点亮后，证明技术可行，资本化主要为投入生产的技术开发

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
壕鑫互联（北京）网络科技	905,636,161.54					905,636,161.54

有限公司					
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91				1,192,726.91
合计	906,828,888.45				906,828,888.45

## （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	905,636,161.54					905,636,161.54
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	1,192,726.91					1,192,726.91
合计	906,828,888.45					906,828,888.45

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络建设和维护费	18,970.43		3,671.70		15,298.73
域名注册费	1,456.50		1,092.48		364.02
装修费	1,579,746.94		253,336.86		1,326,410.08
合计	1,600,173.87		258,101.04		1,342,072.83

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	684,144.09	68,414.41		
合计	684,144.09	68,414.41		

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (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		68,414.41		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,481,296.70	59,635,109.88
可抵扣亏损	147,852,631.95	159,222,378.98
合计	164,333,928.65	218,857,488.86

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	4,494,364.54	4,494,364.54	
2022 年	12,943,296.49	12,943,296.49	
2023 年	53,748,119.25	56,516,250.25	
2024 年	53,005,434.99	62,760,042.73	

2025 年	7,633,482.42	10,779,621.71	
2026 年	4,299,131.00		
永久	11,728,803.26	11,728,803.26	
合计	147,852,631.95	159,222,378.98	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	13,261,240.08	1,688,642.08
设备款	191,478.46	207,928.46
赛事执行费	2,961,684.00	3,061,684.00
应付分成款	2,316,931.68	2,271,001.53
宣传推广费	10,000.00	10,000.00
其他	4,617,257.55	5,424,903.40
合计	23,358,591.77	12,664,159.47

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	-----------

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	507,841.38	442,477.88
服务费	1,406,930.42	1,425,798.32
合计	1,914,771.80	1,868,276.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,533,865.77	11,322,733.91	9,133,209.52	5,723,390.16
二、离职后福利-设定提存计划	26,303.53	567,287.71	550,825.54	42,765.70
三、辞退福利		332,783.00	221,000.00	111,783.00
合计	3,560,169.30	12,222,804.62	9,905,035.06	5,877,938.86

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,241,535.91	9,854,116.29	7,738,078.69	4,357,573.51
2、职工福利费		104,858.03	104,858.03	
3、社会保险费	55,477.48	922,339.64	885,160.85	92,656.27
其中：医疗保险费	50,747.33	893,336.99	854,544.34	89,539.98

工伤保险费	165.70	6,919.52	6,048.46	1,036.76
生育保险费	4,564.45	22,083.13	24,568.05	2,079.53
4、住房公积金	51,052.00	441,419.95	405,021.95	87,450.00
5、工会经费和职工教育经费	1,185,800.38		90.00	1,185,710.38
合计	3,533,865.77	11,322,733.91	9,133,209.52	5,723,390.16

### (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	25,242.32	552,151.52	535,924.08	41,469.76
2、失业保险费	1,061.21	15,136.19	14,901.46	1,295.94
合计	26,303.53	567,287.71	550,825.54	42,765.70

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,032,428.23	3,623,947.29
企业所得税	3,926,676.70	3,912,147.94
城市维护建设税	100,380.48	80,002.95
教育费附加及地方教育费附加	176,168.45	157,563.76
其他	332,894.00	397,923.96
合计	8,568,547.86	8,171,585.90

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,933.33	
其他应付款	206,426,867.59	213,698,096.77
合计	206,428,800.92	213,698,096.77

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股\永续债利息	1,933.33	
合计	1,933.33	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	10,372,761.77	14,407,502.69
股权购买款	191,185,460.00	191,185,460.00
押金及其他	4,868,645.82	8,105,134.08
合计	206,426,867.59	213,698,096.77

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	64,729.22	64,729.22
合计	64,729.22	64,729.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,514,726.03		
产品质量保证	111,456.53	111,456.53	
合计	2,626,182.56	111,456.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	119,380,991.96		5,057,452.02	114,323,539.94	
合计	119,380,991.96		5,057,452.02	114,323,539.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
动迁补偿 款	119,380,99 1.96		5,057,452. 02				114,323,53 9.94	与资产相 关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,427,193,00 0.00						1,427,193,00 0.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-46,171,647.78							-46,171,647.78
其他权益工具投资公允价值变动	-46,171,647.78							-46,171,647.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	268,833.30	121,151.47				121,151.47		389,984.77
外币财务报表折算差额	268,833.30	121,151.47				121,151.47		389,984.77
其他综合收益合计	-45,902,814.48	121,151.47				121,151.47		-45,781,663.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,069,322,193.55	-1,007,843,623.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,521,738.89
调整后期初未分配利润	-1,069,322,193.55	-1,015,365,361.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,194,691.23	-3,028,932.36
加：其他		-1,938,423.07
期末未分配利润	-1,082,516,884.78	-1,020,332,717.33

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	87,844,475.39	69,853,054.08	12,628,174.07	8,102,244.40
合计	87,844,475.39	69,853,054.08	12,628,174.07	8,102,244.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

	本期发生额					
	芯片业务收入	游戏收入	智慧打印业务收入	服务费收入	其他	合计
主营业务收入	16,617,817.05	19,505.20	57,110,955.16	4,575,471.58		78,323,748.99
其中：在某一时刻确认	16,617,817.05	19,505.20	57,110,955.16			73,748,277.41
在某一时段确认				4,575,471.58		4,575,471.58
其他业务收入					9,520,726.40	9,520,726.40
其中：租赁收入					9,520,726.40	9,520,726.40
销售材料						
其他						
合计	16,617,817.05	19,505.20	57,110,955.16	4,575,471.58	9,520,726.40	87,844,475.39

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,527,076.41 元，其中，5,489,340.57 元预计将于 2021 年度确认收入，37,735.84 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	65,557.47	23,231.09
教育费附加	58,266.97	23,231.08
房产税	67,876.66	50,773.04
印花税	667.00	48,993.20
合计	192,368.10	146,228.41

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	305,770.26	1,001,290.87

房租物业费	146,916.59	58,597.23
广告宣传费		332,126.36
差旅费	3,273.50	533.34
折旧费	1,171.96	6,502.13
车辆费用和运费	2,191.50	518.00
其他	15,753.80	21,618.80
合计	475,077.61	1,421,186.73

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,172,685.68	6,464,470.96
中介机构费用	1,196,486.90	1,756,965.93
房租和物业费	568,447.48	482,373.41
差旅费和车辆费用	108,126.69	189,835.54
折旧	136,503.55	113,704.74
业务招待费	138,136.95	42,287.13
办公费	93,716.69	158,220.30
无形资产摊销	1,553.40	1,674.57
广告宣传费	3,620.00	
其他	94,312.14	135,549.77
合计	9,513,589.48	9,345,082.35

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,723,269.64	5,717,831.49
折旧及摊销	99,344.08	902,526.97
其他	216,208.73	1,784,581.08
合计	3,038,822.45	8,404,939.54

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,933.33	50,668.10
减：利息收入	2,582.48	8,008.29
汇兑损益	210,996.71	-334,674.23
手续费及其他	17,008.33	32,412.56
合计	227,355.89	-259,601.86

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
动迁补偿款	5,057,452.02	4,962,347.82
个税返还	24,662.74	20,421.45
辽基财[2014]21 号关于总额兑现农产品 初加工项目		82,392.36
农业科技推广资金		12,711.84
产业扶持专项资金	72,110.88	
稳岗补贴		6,338.06
崇明税务局企业扶持基金	30,000.00	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,123.62	19,730.18
处置长期股权投资产生的投资收益		3,309,185.26
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		282,526.02
合计	16,123.62	3,611,441.46

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,255,449.92	-2,677,126.63
应收账款坏账损失	-13,222,786.51	-56,051.23
合计	-16,478,236.43	-2,733,177.86

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的款项	18,551.88	1,000,000.00	
非流动资产处置收益	870.05		
其他		3,685.04	
合计	19,421.93	1,003,685.04	

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	792.19	107,796.54	
罚没支出和违约金支出	21,770.52	195,702.46	
赔偿支出	2,514,726.03		
其他		2,066.00	
合计	2,537,288.74	305,565.00	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	160,535.77	11,320.92
递延所得税费用	-68,414.41	
合计	92,121.36	11,320.92

### (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	-9,251,546.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,312,343.40
子公司适用不同税率的影响	-1,172,344.93
调整以前期间所得税的影响	-32,412.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	657,967.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,110,554.77
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	4,269,895.96

亏损的影响	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-4,030.91
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-203,511.83
所得税费用	92,121.36

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七（57）。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款保证金	15,702,719.00	26,013,027.81
政府补助	127,858.24	27,704.03
利息收入	2,579.24	8,008.29
银行账户冻结资金解冻	17,231.09	
合计	15,850,387.57	26,048,740.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,195,039.92	4,506,003.98
往来款	15,904,470.68	15,357,966.33
银行账户冻结资金		4,948.23
合计	19,099,510.60	19,868,918.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		14,000,000.00
处置子公司		19,559.89
合计		14,019,559.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-9,343,667.56	-7,882,631.25
加：资产减值准备	16,478,236.43	2,733,177.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,638,946.29	8,285,183.95
使用权资产折旧		
无形资产摊销	160,114.28	118,907.57
长期待摊费用摊销	258,101.04	262,845.15
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	3,136.65	7,987.51

列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	1,982.89	2,268.13
投资损失 (收益以“—”号填列)	-16,123.62	-3,328,915.44
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-68,414.41	
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-1,243,462.70	-1,253,535.89
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-21,520,449.33	-30,100,477.22
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	4,363,268.80	13,778,171.19
其他	2,514,726.03	
经营活动产生的现金流量净额	-773,605.21	-17,377,018.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	412,387.31	11,234,190.41
减: 现金的期初余额	2,614,018.64	8,094,057.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,201,631.33	3,140,132.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	412,387.31	2,614,018.64
可随时用于支付的银行存款	412,387.31	2,614,018.64
三、期末现金及现金等价物余额	412,387.31	2,614,018.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		17,231.09

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,913.67
其中：美元	760.63	6.4601	4,913.67
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
动迁补偿款	119,380,991.96	递延收益	5,057,452.02
个税返还	24,662.74	其他收益	24,662.74
企业扶持基金	102,110.88	其他收益	102,110.88

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明：

**85、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期子公司上海慧新辰实业有限公司新设成立山东慧新辰微电子有限公司。根据企业会计准则的规定，自该公司成立之日起即纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
壕鑫互联（北京）网络科技有限公司	北京	北京	网络信息服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中诚逸信资产管理（上海）有限公司	上海	上海	资产管理、投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
上海慧新辰实业有限公司	上海	上海	芯片研发销售等	51.00%		同一控制下企业合并
喀什壕鑫网络科技有限公司	新疆喀什	新疆喀什	网络信息服务		100.00%	设立
壕鑫网络股份有限公司	香港	香港	网络信息服务		100.00%	设立
壕鑫数娱（天津）网络科技有限公司	天津	天津	网络信息服务		100.00%	非同一控制下企业合并
钜成电竞文化发展（山东）有限公司	山东泰安	山东泰安	电子竞技类游戏的研发及销售		100.00%	设立
上海壕物网络科技有限公司	上海	上海	网络信息服务		100.00%	设立
上海洛秀科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
深圳慧新辰技术有限公司	广东深圳	广东深圳	芯片研发销售等		51.00%	同一控制下企业合并
东莞慧新辰电	广东东莞	广东东莞	芯片研发销售		51.00%	同一控制下企

子科技有限公司			等			业合并
山东慧新辰微电子有 限公司	山东泰安	山东泰安	芯片研发销售 等		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海慧新辰实业有限公司	49.00%	3,851,023.67		26,721,671.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海慧新辰实业有限公司	53,331,244.89	9,489,698.25	62,820,943.14	8,175,462.87	111,456.53	8,286,919.40	39,766,992.39	10,399,054.96	50,166,047.35	3,379,799.05	111,456.53	3,491,255.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海慧新辰实业有限公司	21,193,288.63	7,859,231.97	7,859,231.97	-2,823,065.19	31,168.12	-9,905,507.93	-9,905,507.93	-2,162,025.91

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	陆离（北京） 科技有限公司	北京壕玩网络 技术有限公司	新华互动（北 京）文化发展 有限公司	陆离（北京） 科技有限公司	北京壕玩网络 技术有限公司	新华互动（北 京）文化发展 有限公司
流动资产	2,797,446.61	3,411,717.15	13,485,096.48	2,885,069.69	3,169,138.39	13,485,096.48
非流动资产		1,984,756.67	2,302.28		2,040,984.57	2,302.28
资产合计	2,797,446.61	5,396,473.82	13,487,398.76	2,885,069.69	5,210,122.96	13,487,398.76
流动负债	134,000.00	70,320.16	12,128,830.81	182,424.11	86,818.82	12,128,830.81
负债合计	134,000.00	70,320.16	12,128,830.81	182,424.11	86,818.82	12,128,830.81
归属于母公司 股东权益	2,663,446.61	5,326,153.66	1,358,567.95	2,702,645.58	5,123,304.14	1,358,567.95
按持股比例计 算的净资产份 额	532,689.32	1,229,111.15	407,570.39	540,529.12	1,182,299.77	407,570.39
对联营企业权 益投资的账面 价值	2,731,918.53	3,515,441.59	1,712,533.94	2,771,117.51	3,460,118.99	1,712,533.94
营业收入		1,470,394.07		1,702,787.05	3,370,726.27	10,255,488.61
净利润	-39,198.98	202,849.52		-1,990,956.71	373,042.43	-465,134.20
综合收益总额	-39,198.98	202,849.52		-1,990,956.71	373,042.43	-465,134.20

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定

地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的72.73%（2020年：70.32%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的84.50%（2020年：82.58%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为0万元（2020年12月31日：0万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2021.6.30				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	41.24				41.24
应收账款	4,429.24	1,786.89	5,345.63		11,561.76
其他应收款	3.26		890.51	0.11	893.88
其他流动资产	39.87	8.54	215.69		264.10
一年内到期的非流动资产			33,828.46		33,828.46
其他非流动资产					
<b>金融资产合计</b>	<b>4,513.61</b>	<b>1,795.43</b>	<b>40,280.39</b>	<b>0.11</b>	<b>46,589.44</b>
金融负债：					
应付账款	1,251.88	472.59	611.39		2,335.86

其他应付款	679.49	19,142.14	821.06	20,642.69
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>1,931.37</b>	<b>19,614.73</b>	<b>1,432.45</b>	<b>22,978.55</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020.12.31				合 计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：					
货币资金	263.12				263.12
应收账款	3,771.22	884.16	5,630.27		10,285.65
其他应收款	950.20	165.49	666.81		1,782.50
其他流动资产	61.61		215.07		276.68
一年内到期的非流动资产			33,828.46		33,828.46
其他非流动资产					
<b>金融资产合计</b>	<b>5,046.15</b>	<b>1,049.65</b>	<b>40,340.61</b>		<b>46,436.41</b>
金融负债：					
应付账款	626.78	73.41	566.23		1,266.42
其他应付款	19,942.62	1,187.07	240.12		21,369.81
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>20,569.40</b>	<b>1,260.48</b>	<b>806.35</b>		<b>22,636.23</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	200.00	

其中：短期借款	200.00	
<b>合计</b>	<b>200.00</b>	
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	41.24	263.12
<b>合计</b>	<b>41.24</b>	<b>263.12</b>

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

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

#### 2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为52.86%（2020年12月31日：51.78%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			59,796.21	59,796.21
持续以公允价值计量			59,796.21	59,796.21

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
钜成企业管理集团有限公司	上海	企业管理咨询等	10,000 万元	13.66%	18.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是薛成标。

其他说明：

实际控制人的持股比例与表决权比例不一致的原因如下：

因本公司原实际控制人刘德群无法偿还其所欠钜成企业管理集团有限公司（以下简称“钜成集团”）实际控制人薛成标的债务，薛成标以钜成集团为收购主体以承债方式收购刘德群持有本公司的13.46%股份及刘晓庆持有本公司的6.98%股份（合计291,715,450股，占本公司总股本的20.44%），并将上述股份所对应的投票权不可撤销地全权委托给钜成集团行使。2019年1月10日，薛成标、钜成集团与刘德群、刘晓庆签订《股份转让协议》及《投票权委托协议》。

2019年8月，钜成集团通过司法拍卖方式获得刘德群持有的本公司股份123,871,200股，占本公司总股本的8.68%，上述股份已过户至钜成集团。2019年10月29日至2019年11月1日，钜成集团通过大宗交易方式合计减持2,850万股本公司股票，占本公司总股本的1.997%。

2020年11月6日，刘晓庆持有的6.98%的股份已解除冻结，上述股份已过户至薛成标。截至2021年6月30日，薛成标直接持有本公司股份99,630,000股，占本公司总股本6.98%，该部分投票权已全权委托钜成集团享有，通过钜成集团间接持有本公司

股份95,371,200股，占本公司总股本的6.68%，直接和间接持有公司股份合计195,001,200股，占公司总股本的13.66%，同时享有投票权18.44%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连旭笙海产有限公司	刘德群控制的企业
上海钜成锐讯科技有限公司	薛成标控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海钜成锐讯科技有限公司	研发服务	4,575,471.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
----	----	----	---	---	--------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连旭笙海产有限公司	育苗室及附属设备、商标使用权	9,520,726.40	9,573,327.07

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

根据本公司与大连旭笙海产有限公司签订《资产租赁协议》、《资产租赁协议之补充协议（一）》及《商标许可使用协议》，协商确定年租金共2,020万元，租赁期限自2019年10月12日至2020年10月11日。2020年10月到期后，双方续签了新的合同，租金不变，租赁期限自2020年10月12日至2021年10月11日。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
薛成标，路璐	2,000,000.00	2021年05月21日	2024年06月30日	否

关联担保情况说明

本期子公司上海慧新辰实业有限公司与中信银行上海分行签订了借款合同，约定借款金额200万元，借款期限2021年6月23日至2022年6月22日。为确保该项合同的履行，公司实际控制人薛成标及其配偶路璐与中信银行上海分行签订了最高额保证合同，合同约定薛成标及路璐在该借款合同项下担保的最高额度为240万元，担保期限为2021年5月21日至2024年6月30日。截至2021年6月30日，已使用的担保额度为200万元。

(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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	891,902.52	785,461.42

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海钜成锐讯科技有限公司	4,860,528.30	115,194.52	6,396,000.00	151,585.20
其他应收款	新华互动（北京）文化发展有限公司	3,000,000.00	449,400.00	3,000,000.00	265,500.00
应收账款	大连旭笙海产有限公司	73,456,148.58	21,275,612.68	63,439,162.26	14,312,365.77
长期应收款	刘德群	744,174,894.30	405,890,254.10	744,174,894.30	405,890,254.10

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款	新华互动（北京）文化发展有限公司	2,961,684.00	3,061,684.00
其他应付款	钜成企业管理集团有限公司	4,825,000.00	7,510,000.00
其他应付款	侯郁波	200,000.00	200,000.00
其他应付款	薛成标	132,701,490.00	132,701,490.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,719,062.88	27.40%	27,719,062.88	100.00%	0.00	27,719,062.88	30.41%	27,719,062.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	73,456,148.58	72.60%	21,275,612.68	28.96%	52,180,535.90	63,439,162.26	69.59%	14,312,365.77	22.56%	49,126,796.49
其中：										
其他行业	73,456,148.58	72.60%	21,275,612.68	28.96%	52,180,535.90	63,439,162.26	69.59%	14,312,365.77	22.56%	49,126,796.49
合计	101,175,211.46	100.00%	48,994,675.56	48.43%	52,180,535.90	91,158,225.14	100.00%	42,031,428.65	46.11%	49,126,796.49

按单项计提坏账准备： 27,719,062.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	27,719,062.88	27,719,062.88	100.00%	预计无法收回
合计	27,719,062.88	27,719,062.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,200,000.00	2,468,136.09	12.22%
1-2 年	23,961,095.90	4,376,627.97	18.27%
2-3 年	29,295,052.68	14,430,848.62	49.26%
3 年以上			
合计	73,456,148.58	21,275,612.68	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,200,000.00
1 至 2 年	23,961,095.90
2 至 3 年	29,295,052.68
3 年以上	27,719,062.88
4 至 5 年	25,271,094.88
5 年以上	2,447,968.00
合计	101,175,211.46

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	42,031,428.65	6,963,246.91				48,994,675.56
合计	42,031,428.65	6,963,246.91				48,994,675.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	73,456,148.58	72.60%	21,275,612.68
单位二	27,719,062.88	27.40%	27,719,062.88
合计	101,175,211.46	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,129,487.38	49,993,450.63
合计	52,129,487.38	49,993,450.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金，合并范围内关联方	47,891,248.00	42,613,973.95
押金，保证金	112,600.00	112,600.00
往来款	16,156,031.00	16,160,031.00
合计	64,159,879.00	58,886,604.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,298,154.32		7,595,000.00	8,893,154.32
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	3,137,237.30			3,137,237.30
2021 年 6 月 30 日余额	4,435,391.62		7,595,000.00	12,030,391.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,561,509.59
1 至 2 年	1,381,000.00
2 至 3 年	7,185,031.00
3 年以上	37,032,338.41
3 至 4 年	36,932,338.41
5 年以上	100,000.00
合计	64,159,879.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,893,154.32	3,137,237.30				12,030,391.62
合计	8,893,154.32	3,137,237.30				12,030,391.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	内部往来	42,033,630.45	2-4 年	65.51%	
单位二	往来款	7,595,000.00	3-4 年	11.84%	7,595,000.00
单位三	往来款	7,180,000.00	2-3 年	11.19%	4,128,500.00
单位四	内部往来	5,855,610.55	1 年以内	9.13%	
单位五	往来款	1,273,000.00	1-2 年	1.98%	190,695.40
合计	--	63,937,241.00	--	99.65%	11,914,195.40

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53
合计	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53	2,070,271,910.65	1,875,033,663.12	195,238,247.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准	其他		

				备			
壕鑫互联(北京)网络科技有限公司	93,927,531.86					93,927,531.86	1,875,033.663.12
中诚逸信资产管理(上海)有限公司	10,150,000.00					10,150,000.00	
上海慧新辰实业有限公司	91,160,715.67					91,160,715.67	
合计	195,238,247.53					195,238,247.53	1,875,033.663.12

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,520,726.40	6,878,123.92	9,573,327.07	7,612,157.15
合计	9,520,726.40	6,878,123.92	9,573,327.07	7,612,157.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

	本期发生额					合计
	产品销售	游戏收入	推广收入	服务费收入	其他	
其他业务收入	-	-	-	-	9,520,726.40	9,520,726.40
其中：租赁收入					9,520,726.40	9,520,726.40

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,470,472.63 元，其中，5,470,472.63 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		4,800,000.00
合计		4,800,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	77.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,184,225.64	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,514,726.03	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,218.64	
减：所得税影响额	3,000.00	
少数股东权益影响额	7,143.96	
合计	2,656,214.87	--

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	-4.32%	-0.0092	-0.0092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19%	-0.0111	-0.0111

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他