

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司
KEE EVER BRIGHT DECORATIVE TECHNOLOGY CO., LTD.



二〇一六半年度报告

证券代码：002464

证券简称：金利科技

披露日期：2016年8月31日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2016 年半年度财务报告未经审计，公司负责人郑玉芝、主管会计工作负责人郑玉芝及会计机构负责人(会计主管人员)袁丽华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介 | 4 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 董事会报告 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 20 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 27 |
| 第七节 优先股相关情况 | 32 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 33 |
| 第九节 财务报告 | 34 |
| 第十节 备查文件目录 | 103 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、金利科技 | 指 | 昆山金利表面材料应用科技股份有限公司 |
| 霍市摩伽、霍市公司 | 指 | 霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司 |
| MMOGA、香港摩伽 | 指 | 香港摩伽科技有限公司 |
| 佛山摩伽 | 指 | 佛山摩伽科技有限公司 |
| 珠海长实 | 指 | 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 |
| 货币单位 | 指 | 本报告如无特别说明货币单位为人民币元 |
| 报告期 | | 2016年1月1日至2016年6月30日期间 |
| 尾差 | | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成 |

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期未发生变更。根据相关规定，公司对原营业执照（注册号：320500400031533）、组织机构代码证（证号：60827572-3）和税务登记证（证号：320583608275723）办理了“三证合一”，合并后公司统一社会信用代码为：913205006082757232。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

- 1、公司变更 2015 年度审计机构，见 2016 年 1 月 14 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司变更 2015 年度审计机构的公告》（公告编号：2016-004）；
- 2、公司变更网址，见 2016 年 1 月 14 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更网址的公告》（公告编号：2016-006）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 172,562,537.00 | 201,343,265.52 | -14.29% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 46,467,571.19 | -117,251,523.51 | 139.63% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 48,467,571.19 | -116,532,484.38 | 141.59% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 80,288,081.13 | -55,915,076.80 | 243.59% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.32 | -0.81 | 139.51% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.32 | -0.81 | 139.51% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.66% | -16.82% | 21.48% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,098,466,922.16 | 2,273,138,484.20 | -7.68% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,032,256,200.20 | 973,425,235.33 | 6.04% |

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|-----------------------|---------------|----|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -2,000,000.00 | |
| 合计 | -2,000,000.00 | -- |

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年，公司实施了重大资产重组，将原有主营业务剥离，收购了MMOGA 100%股权，公司由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业。

报告期内，MMOGA加强了平台运营、平台品牌建设，自2015年底通过系列举措实施“纯中介平台化”战略，提高了平台的盈利能力和持续增长能力，进一步提升了国际化娱乐游戏虚拟商品营销平台地位。

MMOGA作为专门为正版授权/注册码及游戏虚拟物品提供相关交易服务的互联网B2C电子商务中介平台，专注于线上游戏相关产品的零售行业，致力于为全球的优秀游戏商品经销商和游戏玩家提供一个安全、可靠、高效、便利、专业的中介交易平台。全球的游戏玩家均可在其交易平台上采购到各类游戏软件正版产品的授权/注册码、游戏虚拟物品（金币、点卡、道具、装备等）及预付费卡等。

报告期内，MMOGA运营良好，各项业务取得较快的增长，具体情况如下：

（一）授权/注册码业务及游戏虚拟物品业务

据德国联邦互动娱乐软件协会的行业统计数据显示，2015年德国PC端主机游戏市场销售收入为28.11亿欧元，同比增长4.5%；预计全球PC端主机游戏市场到2018年销售收入为89亿美金，以每年5.8%的百分比递增。德国PC端主机游戏市场预计以每年3.8%的百分比递增。2015年全球智能手机和平板游戏销售收入为34亿美金，预计2020年将会飞速增长达到74亿美金。

MMOGA通过关注2016年第一季度和第二季度全球游戏市场新游戏产品/版本推出情况、注册码业务的国际批发商渠道、相关线上和线下推广宣传情况、线上和线下大型知名机构伙伴（Ebay、Google、Youtube、Facebook、Gamestar等）的合作情况，以及国际大型游戏研发商的动态，把握2016年上半年起十款爆款热卖游戏新版本（包括Overwatch（守望先锋），XCOM 2（幽服2），Dying Light（消逝的光芒），Dark Souls 3（黑暗之魂3），The Division（全境封锁PC版），CS Go（反恐精英），Need for Speed（极品飞车）等，全面确保了注册码业务和游戏虚拟物品业务的稳定运行和有力增长。

（二）成功落地“纯中介平台化”

MMOGA已经从“卖家”+“渠道平台”的双重身份中剥离低附加值的“卖家”身份，专注于“渠道平台”的身份定位。

自2016年初始，MMOGA成功转型为纯中介平台，实质性升级其业务盈收结构，剥离“卖家”身份，去除购销业务，从而转为纯中介费收取模式。在此模式下，MMOGA盈收结构降低了销售成本，主营业务利润率有较大幅度的提升。此项战略调整顺应了目前全球游戏虚拟商品产业链的发展趋势，能够进一步巩固MMOGA在欧洲地区的领先地位。

（三）建立健全内控机制

MMOGA 为正版授权/注册码及游戏虚拟物品电子商务中介平台，交易平台运行的安全性和稳定性是保证客户账户数据保密、确保交易完成、避免交易损失的重要保障。MMOGA 根据对互联网、电子商务类企业的 IT 审计、IT 内控等要求，聘请专业的 IT 咨询服务机构，以及加强公司既有的 IT 开发、运维团队，共同建立了一套完善、有效的 IT 内控体系和机制。同时 MMOGA 也建立起整个公司内部各个部门完善的内控管理体制，内部控制体系建立的基本目标是确保 MMOGA 经营活动的效率性和效果性、资产的安全性、经营信息和财务报告的可靠性。在 2016 年上半年，MMOGA 已经按照上市公司规范要求，实现并落地了业务、财务、IT 运维和开发、行政综合办公等方面的线上线下内控机制，特别是在组织结构控制，授权批准控制，会计记录控制，预算控制，资产保护控制，风险控制，员工职业素质控制等方面实现了企业内部控制管理。

2016 年下半年经营计划：

（一）丰富、拓展 MMOGA 产品线和业务线

2016 年下半年全球游戏市场将会推出几款重磅爆款热卖游戏，如 FIFA17（国际足联 17），Battlefield 1（战地 1），WoW EU Legion（魔兽世界：军团再临），MMOGA 会通过和国际批发商紧密合作以及同线上和线下大型知名机构伙伴紧密联合，全面确保注册码业务和游戏虚拟物品业务在 2016 年下半年度稳定运行和有力增长。

同时，在既有的网络/PC 游戏授权码和虚拟商品基础上，MMOGA 将进入到在全球游戏市场份额占比更大的手机游戏市场。另外将根据电子竞技(E-Sporting)业务发展需求适度加大业务布局。

（二）加强品牌建设和市场推广

随着产品业务线扩张，MMOGA 将在已经成功的品牌下开设其它品牌，实现多品牌运营；基于多年对客户体验度的理解，将针对性地选择和聘请当地国家的市场咨询机构进行本地化研究分析，加大在待开发市场的在线广告和宣传投入，组合利用多种市场推广宣传手段。MMOGA 正在计划筹建相关公司或办事处以落实上述市场规划。

（三）优化市场营销策略

基于平台活跃注册用户规模，MMOGA 将进一步加强互联网搜索引擎优化（“SEO”）；基于社交网络（“SNS”）的社交媒体营销（“SMM”），进一步拓展欧洲、北美及亚洲市场，2016 年下半年将特别关注亚洲市场。同时，将进一步深化与国际主要支付体系运营商的合作并且联合 Paypal 向社交媒体营销领域进军，挖掘与 Paypal 的合作机会空间。

（四）线上广告业务

通过结合国内外移动互联网精准营销公司的优势，与国内外此领域领先的公司合作。

目前，MMOGA 已与过去长期合作的欧洲批发商和供应商建立了良好的线上广告合作关系；同时，MMOGA 将大力发展定制广告业务，充分利用 MMOGA 现有的品牌知名度和广泛的海外拓展渠道给国内知名游戏研发商、发行商提供产品出海的机会，目前已经和多家著名国内游戏公司进行商谈中。

（五）新品类产品业务

为应对国际游戏授权码和虚拟商品行业市场格局的变化，除了“扩大销量”之外，“推动新品营销”亦是国际批发商不多的有效解决途径和自救策略。国际批发商在主营游戏授权码主力产品之外，也兼营各类游戏虚拟商品。

2016年年中起，MMOGA着力推动“新品营销”，主要包括两方面：

- 1、加大推广诸如“皮肤”等全新的虚拟商品品类和产品线；
- 2、加大推广2016年下半年预期热销的新款游戏授权码、金币道具等虚拟商品。

在推广新品方面，MMOGA尚在计划推出主题类产品的子网站和子品牌，并拟通过筹建的全资子公司进行系统开发和运营。

二、主营业务分析

1、主营业务概述

报告期内，公司主营业务构成发生了重大变化，公司由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业。报告期内，实现营业收入172,562,537.00元，比去年同期下降14.29%；利润总额46,799,777.05元，比上年同期增长140.40%；归属于上市公司股东的净利润46,467,571.19元，比上年同期增长139.63%。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 报表项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|-----------|---|
| 营业收入 | 172,562,537.00 | 201,343,265.52 | -14.29% | |
| 营业成本 | 28,286,799.79 | 152,775,583.86 | -81.48% | 主要是公司资产重组，经营业务发生变化，主要从事游戏网络中介平台业务，实物性成本较少所致 |
| 销售费用 | 11,008,886.56 | 8,113,224.01 | 35.69% | 主要是公司资产重组，经营业务发生变化，主要从事游戏网络中介平台业务，销售业务发生变化，广告费用影响所致 |
| 管理费用 | 27,713,354.97 | 122,909,136.17 | -77.45% | 主要是公司资产重组，经营业务发生变化，主要从事游戏网络中介平台业务，管理费用工资、办公费、研发费等减少所致 |
| 财务费用 | 52,013,771.82 | -1,142,662.58 | 4,651.98% | 主要是本期汇兑损失增 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-------------------------------|
| | | | | 加所致 |
| 所得税费用 | 332,205.86 | 1,402,563.00 | -76.31% | 主要是公司业务发生变化，应纳所得税费用减少所致 |
| 营业税金及附加 | 0.00 | 1,910,373.78 | -100.00% | 主要是本期无城建税、教育费附加发生所致 |
| 资产减值损失 | 6,739,946.81 | 31,733,644.47 | -78.76% | 主要是本期无存货跌价损失、商誉减值损失所致 |
| 投资收益 | 0.00 | 2,919,566.77 | -100.00% | 主要是公司理财产品到期所致 |
| 营业外收入 | 0.00 | 472,075.02 | -100.00% | 主要是公司无营业外收入项目发生所致 |
| 营业外支出 | 0.00 | 4,284,568.11 | -100.00% | 主要是公司无营业外支出项目发生所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,288,081.13 | -55,915,076.80 | 243.59% | 主要是本期经营活动收入增加，流出减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -197,152,803.66 | 145,581,487.59 | -235.42% | 主要是上期有收回投资收到的现金，本期投资支付的现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144,869,833.33 | -36,364,988.67 | 498.38% | 主要是本期融资借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 30,326,397.90 | 53,800,364.87 | -43.63% | 主要是本期投资活动产生的净现金流较上期变动影响所致 |

| 报表项目 | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| 应收账款 | 33,716,395.93 | 123,147,169.51 | -72.62% | 主要是公司业务发生变化，应收客户款项减少所致 |
| 预付款项 | 85,334.67 | 328,946.74 | -74.06% | 主要子公司预付结算款减少所致 |
| 应收利息 | 584,468.75 | 92,237.60 | 533.66% | 主要是香港摩伽应收XULIN、Gamerocket借款利息增加所致 |
| 其他应收款 | 126,232,509.44 | 32,864,916.73 | 284.10% | 主要是香港摩伽应收XULIN借款增加所致 |
| 在建工程 | 0.00 | 399,826.25 | -100.00% | 主要是 Oracle 财务系统 |

| | | | | |
|-------------|----------------|------------------|-------------------|---|
| | | | | 结转无形资产所致 |
| 递延所得税资产 | 1,560.08 | 200,831.33 | -99.22% | 主要是公司存货跌价准备、坏账准备减少所致 |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 0.00 | 增加 150,000,000.00 | 主要是公司融资借款影响所致 |
| 应付账款 | 5,744,894.23 | 11,752,052.50 | -51.12% | 主要是支付到期供应商款项所致 |
| 预收款项 | 24,258,995.85 | 10,236,234.54 | 136.99% | 主要是子公司预收客户货款增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 610,535.14 | 3,505,295.37 | -82.58% | 主要是子公司期末应付职工薪酬减少所致 |
| 应交税费 | 133,880.28 | 8,606,245.67 | -98.44% | 主要是本期缴纳期初计提的应交税金所致 |
| 其他应付款 | 4,428,828.42 | 15,064,403.68 | -70.60% | 主要是本期支付应付往来款项所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 587,355,725.35 | 207,339,085.16 | 183.28% | 主要是按照收购协议约定，一年内应付 Mikel Alig 的股权收购款影响所致 |
| 长期应付款 | 293,677,862.69 | 1,043,209,931.95 | -71.85% | 主要是按照收购协议约定，一年内应付 Mikel Alig 的股权收购款科目结转所致 |
| 其他综合收益 | 27,655,597.18 | 15,292,203.50 | 80.85% | 主要是子公司外币财务报表折算差额影响所致 |

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

2015年，公司实施了重大资产重组，将原有主营业务剥离，收购了香港摩伽 100% 股权，公司由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业。报告期内，公司利润主要来源于香港摩伽科技有限公司。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

3、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

参见“董事会报告”中的“一、概述”。

三、主营业务构成情况

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 | | | | | | |
| 其他类 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 0.03% | -82.95% | -74.11% | -34.14% |
| 电子商务 | 166,616,516.83 | 22,342,680.98 | 86.59% | 增加 166,616,516.83 | 增加 22,342,680.98 | 86.59% |
| 总计 | 172,562,537.00 | 28,286,799.79 | 83.61% | -14.29% | -81.48% | 59.49% |
| 分产品 | | | | | | |
| 其他 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 0.03% | 88.13% | 51.39% | 24.26% |
| 电子商务 | 166,616,516.83 | 22,342,680.98 | 86.59% | 增加 166,616,516.83 | 增加 22,342,680.98 | 86.59% |
| 总计 | 172,562,537.00 | 28,286,799.79 | 83.61% | -14.29% | -81.48% | 59.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 0.03% | -92.03% | -91.56% | -5.57% |
| 国外 | 166,616,516.83 | 22,342,680.98 | 86.59% | 31.46% | -72.87% | 51.57% |
| 总计 | 172,562,537.00 | 28,286,799.79 | 83.61% | -14.29% | -81.48% | 59.49% |

2015年公司实施了重大资产重组，将原有主营业务全部剥离，收购了香港摩伽100%股权。香港摩伽是专门为正版授权/注册码及游戏虚拟物品提供相关交易服务的互联网B2C电子商务中介平台。通过对香港摩伽的收购，公司由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业。

四、核心竞争力分析

公司完成重大资产重组后，公司核心竞争力依托于MMOGA的核心竞争力，其主要核心竞争力包括以下几个方面：

1、海量的忠实客户群及品牌优势

MMOGA拥有海量的忠实客户群即忠实活跃的注册用户，同比同行业竞争对手，MMOGA在欧洲的忠实客户群体占有相当大的优势。同时MMOGA在欧洲乃至全球有着极高的品牌认知度和卓越的行业市场口碑，以及高度自动化运行的中介运营平台和海量实时交易信息的大数据交易中心。

2、自主研发的反欺诈系统

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

3、自主研发的自动匹配筛选供货系统

MMOGA拥有一个高度自动化、高效的供货商匹配、筛选及发货系统，可以保证绝大部分的订单都在数分钟内发货并递送到游戏玩家手里。系统对于供货商的选择标准，不止是价格低廉这一要素，还要考察供货商的发货速度、发货稳定性、

发货准确性、货源储备充足率、附加值服务等，如果只是单纯的价格优势，系统是不会选择的，因为供货商的综合实力才是最重要的，并且这一系列选择都是通过程序算法自动执行完成的。如果一个供货商因为种种原因，始终没有从MMOGA得到订单，那么在一段时间后，MMOGA会跟供货商进行沟通，找出问题的所在，要求供货商进行改进及优化，以期得到更好的销售业绩，实现MMOGA与供货商的双赢。

4、 简洁便利的中介交易平台

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

5、 行业地位优势及平台优势

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

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

公司子公司霍市摩伽与王彦直先生于2016年7月20日签订《股份转让协议》，霍市摩伽拟以自有资金4,640万元收购王彦直先生所持有的北京盖娅互娱网络科技股份有限公司的1,450,000股股票，占盖娅互娱总股份的0.9998%。公司于2016年7月21日完成股票交割手续。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|-------|------|---------------------------------------|-------------|------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| 霍市摩伽 | 子公司 | 电子商务 | 电子商务，网络游戏的开发、运营；软件设计与开发、企业信息化、网站设计与开发 | 500,000,000 | 2,065,352,163.47 | 862,025,163.45 | 300,000.00 | -51,168,332.86 | -51,168,332.86 |
| 香港摩伽 | 霍市摩伽控 | 电子商务 | 经营网络 | 港元 100 | 391,434,82 | 323,484,88 | 166,616,51 | 111,202,6 | 111,198,197. |

| | | | | | | | | | |
|------|---------------------------|------|--|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | 股香港摩伽 100%的股权 | | 游戏产品， 主要产品 为游戏授 权/注册码 和游戏虚 拟物品 | | 1.59 | 3.03 | 6.83 | 36.31 | 73 |
| 佛山摩伽 | 香港摩伽控 股佛山摩伽 100%的股权 | 电子商务 | 网络科技 领域的技 术软件开 发、技术咨 询服务；网 络系统工 程设计，计 算机技术 服务与咨 询，商务信 息咨询服 务，企业管 理咨询 | 欧元 130,000 | 42,963,407. 45 | 4,011,958. 21 | 5,090,610.2 5 | 2,840,537 .09 | 2,712,041.06 |

上述财务数据为个别报表的数据。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

| | | | |
|------------------------------------|--|---|-------|
| 2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元) | 6,100 | 至 | 9,500 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元) | -12,308.24 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 2015 年公司实施了重大资产重组，将原有主营业务全部剥离，收购了香港摩伽 100% 股权，公司由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业，经营状况良好。 | | |

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|----------------------------------|----------------------|
| 2016年01月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券股份有限公司、杭州昌渝投资有限公司、万家基金管理有限公司 | MMOGA 的相关情况、公司未来发展规划 |

十二、公司信息披露指定媒体及公告索引

公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），报告期内公司公告索引如下：

| 编号 | 披露时间 | 公告名称 |
|----------|------------|---------------------------|
| 2016-001 | 2016-01-08 | 关于公司控股股东股权解除质押的公告 |
| 2016-002 | 2016-01-14 | 第四届董事会第七次会议决议公告 |
| 2016-003 | 2016-01-14 | 第四届监事会第五次会议决议公告 |
| 2016-004 | 2016-01-14 | 关于公司变更 2015 年度审计机构的公告 |
| 2016-005 | 2016-01-14 | 关于召开 2016 年第一次临时股东大会的通知 |
| 2016-006 | 2016-01-14 | 关于变更网址的公告 |
| 2016-007 | 2016-01-21 | 关于公司控股股东股权质押的公告 |
| 2016-008 | 2016-01-29 | 关于公司控股股东股权质押的公告 |
| 2016-009 | 2016-01-30 | 2016 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2016-010 | 2016-02-17 | 关于非公开发行股份上市流通提示性公告 |
| 2016-011 | 2016-02-24 | 关于股东权益变动的提示性公告 |
| 2016-012 | 2016-02-29 | 2015 年度业绩快报 |
| 2016-013 | 2016-03-19 | 关于公司控股股东股权解除质押及再质押的公告 |
| 2016-014 | 2016-03-26 | 关于公司控股股东股权解除质押及再质押的公告 |
| 2016-015 | 2016-03-28 | 关于签署信托贷款合同的公告 |
| 2016-016 | 2016-03-30 | 关于股东权益变动的提示性公告 |
| 2016-017 | 2016-03-31 | 2016 年第一季度业绩预告 |
| 2016-018 | 2016-04-26 | 第四届董事会第八次会议决议公告 |
| 2016-019 | 2016-04-26 | 第四届监事会第六次会议决议公告 |
| 2016-020 | 2016-04-26 | 2015 年度报告摘要 |
| 2016-021 | 2016-04-26 | 2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告 |
| 2016-022 | 2016-04-26 | 关于香港摩伽 2015 年度业绩承诺完成情况的公告 |

| | | |
|----------|------------|-----------------------------|
| 2016-023 | 2016-04-26 | 关于举行 2015 年度报告网上说明会的公告 |
| 2016-024 | 2016-04-29 | 2016 年第一季度报告正文 |
| 2016-025 | 2016-05-10 | 关于限售股份上市流通提示性公告 |
| 2016-026 | 2016-05-14 | 关于公司股东股权解除质押的公告 |
| 2016-027 | 2016-06-02 | 关于对深圳证券交易所 2015 年年报问询函的回复公告 |
| 2016-028 | 2016-06-04 | 关于召开 2015 年度股东大会的通知 |
| 2016-029 | 2016-06-23 | 关于股东权益变动的提示性公告 |
| 2016-030 | 2016-06-24 | 关于公司股东股权解除质押的公告 |
| 2016-031 | 2016-06-28 | 2015 年度股东大会决议公告 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运作水平的不断提升。

二、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

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

2015年公司实施了重大资产重组，公司以现金方式向 Mikel Alig 收购其持有的香港摩伽科技有限公司 100%的股权，同时

向方幼玲、昆山峰实电子科技有限公司出售除货币资金和除外权益以外的全部资产、业务和负债，包括宇瀚光电科技（苏州）有限公司、SMART ADVANCE CO.,LTD、KEE Europe GmbH（金利（欧洲）有限公司）、KEE Hong Kong Limited(金利表面材料应用科技有限公司)、KEE TAIWAN CO., LTD（台湾金利表面材料应用科技有限公司）等公司原有的所有子公司，其中SMART ADVANCE CO.,LTD 持有 KEE INTERFACE TECHNOLOGY,INC. 100%股权。

截至本公告披露日，以上子公司股权转让的过户登记手续已完成；动产，如机器设备及机动车辆的过户已完成；商标、专利等知识产权的权利人变更申请资料已提交，但因商标和专利主管部门的审核周期长等原因，最终完成还需一定时间；不动产，如厂房、土地使用权正依不动产所在地新施行的不动产登记政策办理转让过程中。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 霍市摩伽 | 2015年08月18日 | 50,000 | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 50,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 0 |

| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--------|-------------------|-----------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 0 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 50,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 0 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |

(1) 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。

3、其他重大合同

适用 不适用

2016年3月25日，公司与长安国际信托股份有限公司（以下简称“长安信托”）签署了《信托贷款合同》及《股权质押合同》。公司向长安信托申请信托贷款，贷款金额为人民币1.50亿元整，贷款期限6个月，贷款利率为9%/年，公司以控股子公司新疆霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司（公司持有其100%股权）30%股权为本次信托贷款提供质押担保。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|---------------------------|-------------|-----------------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 康铨（上海）贸易有限公司 | 康铨（上海）贸易有限公司承诺其所认购公司非公开发行 | 2013年01月18日 | 2013-02-20至2016-02-19 | 已履行完毕 |

| | | | | | |
|----------------------|------------------|---|------------------|-----------------------|-------|
| | | 的股份，自股份发行结束并上市之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 | 自本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让其所持有的公司 42,221,086 股股份。若在上述股份锁定期间发生公司资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。 | 2015 年 05 月 12 日 | 2015-5-12 至 2016-5-11 | 已履行完毕 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

注：其他主体在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|------------|---|------------------|-----------------|--------------|
| 资产重组时所作承诺 | Mikel Alig | MMOGA 2015 年度、2016 年度和 2017 年度（“承诺年度”）的承诺净利润分别不少于 27,599,000 欧元、39,466,570 欧元和 56,437,195 | 2015 年 06 月 23 日 | 2015 年度-2017 年度 | 2015 年度已履行完毕 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | 欧元，实现连续三年每年同比不低于 43% 的增长。若 MMOGA 在承诺年度实际净利润超过承诺净利润 20% 及以上的，公司应额外奖励 Mikel Alig 超额净利润的 50%，超额净利润等于承诺年度的实际净利润减去该承诺年度的承诺净利润金额之差；若 MMOGA 承诺年度届时实现的实际净利润未能达到承诺净利润，Mikel Alig 应就业绩差额对公司进行业绩补偿，业绩补偿金额=业绩差额=承诺年度承诺净利润减去承诺年度 MMOGA 实际净利润。 | | | |
|--|--|--|--|--|

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

其他重大事项可参见公司于报告期发布的相关公告。

公告索引参见本报告“第四节 董事会报告”之“十二、公司信息披露指定媒体及公告索引”。

公司控股股东珠海横琴新区长实资本管理有限公司（以下简称“珠海长实”）与宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“冉盛盛瑞”）于2016年7月26日签署了《股份转让协议》，约定珠海长实将其持有的公司无限售流通35,000,000股转让给冉盛盛瑞。内容详见公司于2016年7月27日、7月28日披露的《关于公司控股股东签署股份转让协议的提示性公告》（公告编号：2016-039）及《昆山金利表面材料应用科技股份有限公司简式权益变动报告书》、《昆山金利表面材料应用科技股份有限公司详式权益变动报告书》。

公司于2016年8月19日接到珠海长实的通知，珠海长实已将无限售流通17,500,000股于2016年8月18日过户至冉盛盛瑞名下，剩余17,500,000股份过户事宜将按照《股份转让协议》的约定办理。

珠海长实在本次协议转让全部股权（即35,000,000股）过户完成后，公司控股股东将变更为冉盛盛瑞，公司实际控制人仍为郭昌玮先生。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 52,811,039 | 36.27% | | | | -52,811,039 | -52,811,039 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 52,811,039 | 36.27% | | | | -52,811,039 | -52,811,039 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 52,811,039 | 36.27% | | | | -52,811,039 | -52,811,039 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 92,778,914 | 63.73% | | | | 52,811,039 | 52,811,039 | 145,589,953 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 92,778,914 | 63.73% | | | | 52,811,039 | 52,811,039 | 145,589,953 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 145,589,953 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 145,589,953 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

2016年2月22日，康铨（上海）持有的10,589,953股解除限售上市流通；2016年5月12日，珠海长实持有的42,221,086股解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 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 |
|------------------|------------|------------|----------|--------|---|-----------|
| 康铨（上海）贸易有限公司 | 10,589,953 | 10,589,953 | 0 | 0 | 康铨（上海）贸易有限公司承诺其所认购公司非公开发行的股份，自股份发行结束并上市之日起36个月内不转让，之后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2016-2-22 |
| 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 | 42,221,086 | 42,221,086 | 0 | 0 | 2015年4月21日，公司股东SONEMINC.与珠海长实签订股份转让协议，SONEMINC.将其持有的公司42,221,086股股份转让给珠海长实。上述股权转让已于2015年5月11日办理过户手续，公司于2015年5月12日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》。珠海长实承诺：自本次权益变动完成之日起12个月内不转让其所持有的公司42,221,086股股份。若在上述股 | 2016-5-12 |

| | | | | | | |
|----|------------|------------|---|---|---|----|
| | | | | | 份锁定期间发生公司资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。 | |
| 合计 | 52,811,039 | 52,811,039 | 0 | 0 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 7,877 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|--------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 | 境内非国有法人 | 29.00% | 42,221,086 | 0 | 0 | 42,221,086 | 质押 | 40,189,408 |
| 石亚君 | 境内自然人 | 13.96% | 20,320,366 | -8,800,000 | 0 | 20,320,366 | 质押 | 5,000,000 |
| 红塔资产—浙商银行—红塔资产鹏光一号资产管理计划 | 其他 | 4.74% | 6,898,548 | 6,898,548 | 0 | 6,898,548 | | |
| FIRSTEX INC. | 境外法人 | 4.19% | 6,095,470 | -304,530 | 0 | 6,095,470 | | |
| 渤海证券—工商银行—渤海分级汇鑫 10 号集合资产管理计划 | 其他 | 3.49% | 5,086,900 | 5,086,900 | 0 | 5,086,900 | | |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 其他 | 3.39% | 4,928,921 | 2,758,935 | 0 | 4,928,921 | | |

| 深圳新华富时—浙商银行—新华富时宏利投资1号专项资产管理计划 | 其他 | 3.30% | 4,800,000 | 4,800,000 | 0 | 4,800,000 | | |
|--------------------------------|---|--------|------------|------------|---|-----------|--|--|
| 平安期货有限公司—平安期货—安睿18号资产管理计划 | 其他 | 3.07% | 4,470,000 | 4,470,000 | 0 | 4,470,000 | | |
| 康铨(上海)贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 2.85% | 4,149,953 | -6,440,000 | 0 | 4,149,953 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金 | 其他 | 2.06% | 3,000,047 | 1,130,027 | 0 | 3,000,047 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 | 42,221,086 | 人民币普通股 | 42,221,086 | | | | | |
| 石亚君 | 20,320,366 | 人民币普通股 | 20,320,366 | | | | | |
| 红塔资产—浙商银行—红塔资产鹏光一号资产管理计划 | 6,898,548 | 人民币普通股 | 6,898,548 | | | | | |
| FIRSTEX INC. | 6,095,470 | 人民币普通股 | 6,095,470 | | | | | |
| 渤海证券—工商银行—渤海分级汇鑫10号集合资产管理计划 | 5,086,900 | 人民币普通股 | 5,086,900 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金 | 4,928,921 | 人民币普通股 | 4,928,921 | | | | | |
| 深圳新华富时—浙商银行—新华富时宏利投资1号专项资产管理计划 | 4,800,000 | 人民币普通股 | 4,800,000 | | | | | |
| 平安期货有限公司—平安期货—安睿18号资产管理计划 | 4,470,000 | 人民币普通股 | 4,470,000 | | | | | |
| 康铨(上海)贸易有限公司 | 4,149,953 | 人民币普通股 | 4,149,953 | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金 | 3,000,047 | 人民币普通股 | 3,000,047 | | | | | |

| | |
|---|---|
| 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 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 153,396,190.44 | 123,069,792.54 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 33,716,395.93 | 123,147,169.51 |
| 预付款项 | 85,334.67 | 328,946.74 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 584,468.75 | 92,237.60 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 126,232,509.44 | 32,864,916.73 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 149,691.98 | 157,531.70 |
| 流动资产合计 | 314,164,591.21 | 279,660,594.82 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 3,048,865.32 | 2,982,064.19 |
| 在建工程 | | 399,826.25 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 73,516,211.39 | 76,842,579.01 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,707,735,694.16 | 1,913,052,588.60 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,560.08 | 200,831.33 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,784,302,330.95 | 1,993,477,889.38 |
| 资产总计 | 2,098,466,922.16 | 2,273,138,484.20 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 5,744,894.23 | 11,752,052.50 |
| 预收款项 | 24,258,995.85 | 10,236,234.54 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 610,535.14 | 3,505,295.37 |
| 应交税费 | 133,880.28 | 8,606,245.67 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,428,828.42 | 15,064,403.68 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 587,355,725.35 | 207,339,085.16 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 772,532,859.27 | 256,503,316.92 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 293,677,862.69 | 1,043,209,931.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 293,677,862.69 | 1,043,209,931.95 |
| 负债合计 | 1,066,210,721.96 | 1,299,713,248.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 145,589,953.00 | 145,589,953.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 884,844,362.10 | 884,844,362.10 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 27,655,597.18 | 15,292,203.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,306,384.04 | 35,306,384.04 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -61,140,096.12 | -107,607,667.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,032,256,200.20 | 973,425,235.33 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,032,256,200.20 | 973,425,235.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,098,466,922.16 | 2,273,138,484.20 |

法定代表人：郑玉芝

主管会计工作负责人：郑玉芝

会计机构负责人：袁丽华

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 25,665,915.52 | 46,786,823.08 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 103,773.79 | 844,389.88 |
| 预付款项 | 85,334.67 | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 185,340,603.69 | 38,168,791.43 |
| 存货 | | |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 149,691.98 | 157,531.70 |
| 流动资产合计 | 211,345,319.65 | 85,957,536.09 |

| | | |
|------------------------|------------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 910,000,000.00 | 910,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 835,766.01 | 797,856.74 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 22,649.58 | 25,213.68 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,560.08 | 513,331.33 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 910,859,975.67 | 911,336,401.75 |
| 资产总计 | 1,122,205,295.32 | 997,293,937.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 684,235.57 | 2,275,540.59 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 217,749.80 | 203,695.33 |
| 应交税费 | 17,982.08 | 6,301,983.36 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 9,993.50 | 4,788,785.04 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 150,929,960.95 | 13,570,004.32 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 150,929,960.95 | 13,570,004.32 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 145,589,953.00 | 145,589,953.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 884,844,362.10 | 885,073,999.23 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,306,384.04 | 35,076,746.91 |
| 未分配利润 | -94,465,364.77 | -82,016,765.62 |
| 所有者权益合计 | 971,275,334.37 | 983,723,933.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,122,205,295.32 | 997,293,937.84 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业总收入 | 172,562,537.00 | 201,343,265.52 |
| 其中：营业收入 | 172,562,537.00 | 201,343,265.52 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 125,762,759.95 | 316,299,299.71 |
| 其中：营业成本 | 28,286,799.79 | 152,775,583.86 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | | 1,910,373.78 |
| 销售费用 | 11,008,886.56 | 8,113,224.01 |
| 管理费用 | 27,713,354.97 | 122,909,136.17 |
| 财务费用 | 52,013,771.82 | -1,142,662.58 |
| 资产减值损失 | 6,739,946.81 | 31,733,644.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 2,919,566.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 46,799,777.05 | -112,036,467.42 |
| 加：营业外收入 | | 472,075.02 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 4,284,568.11 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,289,439.42 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 46,799,777.05 | -115,848,960.51 |
| 减：所得税费用 | 332,205.86 | 1,402,563.00 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 46,467,571.19 | -117,251,523.51 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 46,467,571.19 | -117,251,523.51 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 12,363,393.68 | -5,153,099.86 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 12,363,393.68 | -5,153,099.86 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 12,363,393.68 | -5,153,099.86 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -4,741,740.63 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 12,363,393.68 | -411,359.23 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 58,830,964.87 | -122,404,623.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 58,830,964.87 | -122,404,623.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.32 | -0.81 |
| （二）稀释每股收益 | 0.32 | -0.81 |

法定代表人：郑玉芝

主管会计工作负责人：郑玉芝

会计机构负责人：袁丽华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 5,946,020.17 | 133,951,366.36 |
| 减：营业成本 | 5,944,118.81 | 102,331,978.78 |
| 营业税金及附加 | | 1,561,718.17 |
| 销售费用 | | 2,306,116.01 |
| 管理费用 | 10,603,823.03 | 97,871,914.34 |
| 财务费用 | 3,381,991.23 | -921,832.24 |
| 资产减值损失 | -2,047,085.00 | 75,458,622.20 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 2,919,566.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -11,936,827.90 | -141,737,584.13 |
| 加：营业外收入 | | 232,983.88 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 2,690,561.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 2,639,161.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -11,936,827.90 | -144,195,161.30 |
| 减：所得税费用 | 511,771.25 | -892,519.31 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -12,448,599.15 | -143,302,641.99 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -89,625.30 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -89,625.30 |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -89,625.30 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -12,448,599.15 | -143,392,267.29 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 277,448,760.30 | 228,547,608.42 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 520,443.43 | 3,388,872.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,138,446.95 | 2,651,116.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 291,107,650.68 | 234,587,597.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 39,146,741.78 | 115,423,916.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,563,485.66 | 122,946,244.06 |
| 支付的各项税费 | 9,531,377.15 | 19,933,495.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 154,577,964.96 | 32,199,018.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 210,819,569.55 | 290,502,674.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,288,081.13 | -55,915,076.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 242,949,566.77 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,123,675.19 | 146,482.64 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 15,123,675.19 | 243,096,049.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 646,878.85 | 40,254,560.82 |
| 投资支付的现金 | 211,629,600.00 | 57,260,001.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 212,276,478.85 | 97,514,561.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -197,152,803.66 | 145,581,487.59 |
| 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 | 148,500,000.00 | 12,870,480.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 148,500,000.00 | 12,870,480.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 48,910,502.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,630,166.67 | 324,966.43 |
| 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 | 3,630,166.67 | 49,235,468.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144,869,833.33 | -36,364,988.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,321,287.10 | 498,942.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 30,326,397.90 | 53,800,364.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 123,069,792.54 | 108,516,718.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 153,396,190.44 | 162,317,083.39 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,583,158.64 | 130,392,854.09 |
| 收到的税费返还 | 520,443.43 | 3,236,837.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 146,017.95 | 889,239.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,249,620.02 | 134,518,931.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,072,211.70 | 76,890,365.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,867,526.69 | 86,048,799.79 |
| 支付的各项税费 | 7,975,169.92 | 16,059,670.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 172,354,025.83 | 48,209,630.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 188,268,934.14 | 227,208,466.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -181,019,314.12 | -92,689,535.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 242,949,566.77 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,123,675.19 | 82,860.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 15,123,675.19 | 243,032,426.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 116,792.85 | 37,228,050.77 |
| 投资支付的现金 | | 57,260,001.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 116,792.85 | 94,488,051.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,006,882.34 | 148,544,375.00 |
| 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 | 148,500,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 148,500,000.00 | |
| 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 | 3,630,166.67 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,630,166.67 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 144,869,833.33 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 21,690.89 | 442,106.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -21,120,907.56 | 56,296,945.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 46,786,823.08 | 86,689,936.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 25,665,915.52 | 142,986,881.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | |
|----|-------------|-----|-----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股 | 所有者 |
| | | | |

| | 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 | 东权益 | 权益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|---------------|----------|---------------|------------|-----------------|-----|----------------|
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 884,844,362.10 | | 15,292,203.50 | | 35,306,384.04 | | -107,607,667.31 | | 973,425,235.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,589,953.00 | | | | 884,844,362.10 | | 15,292,203.50 | | 35,306,384.04 | | -107,607,667.31 | | 973,425,235.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 12,363,393.68 | | | | 46,467,571.19 | | 58,830,964.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 12,363,393.68 | | | | 46,467,571.19 | | 58,830,964.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|--|----------------|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 884,844,362.10 | | 27,655,597.18 | | 35,306,384.04 | | | -61,140,096.12 | 1,032,256,200.20 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|-------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 607,744,111.77 | | -2,293,858.35 | | 35,306,384.04 | | | -30,726,949.93 | 755,619,640.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,589,953.00 | | | | 607,744,111.77 | | -2,293,858.35 | | 35,306,384.04 | | | -30,726,949.93 | 755,619,640.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”) | | | | | 277,100,250.33 | | 17,586,061.85 | | | | | -76,880,717.38 | 217,805,594.80 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 17,586,061.85 | | | | 32,348,677.41 | | 49,934,739.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 277,100,250.33 | | | | | | -109,229,394.79 | | 167,870,855.54 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 277,100,250.33 | | | | | | -109,229,394.79 | | 167,870,855.54 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,589,953. | | | 884,844,362.10 | | 15,292,203.50 | | 35,306,384.04 | | -107,607,667.3 | | 973,425,235.33 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | 00 | | | | | | | | | 1 | |
|--|----|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 885,073,999.23 | | | | 35,076,746.91 | -82,016,765.62 | 983,723,933.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,589,953.00 | | | | 885,073,999.23 | | | | 35,076,746.91 | -82,016,765.62 | 983,723,933.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -229,637.13 | | | | 229,637.13 | -12,448,599.15 | -12,448,599.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -12,448,599.15 | -12,448,599.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | -229,637.13 | | | | 229,637.13 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -229,637.13 | | | | 229,637.13 | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 884,844,362.10 | | | | 35,306,384.04 | -94,465,364.77 | 971,275,334.37 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 610,155,975.98 | | 89,625.30 | | 35,076,746.91 | -21,422,529.16 | 769,489,772.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 145,589,953.00 | | | | 610,155,975.98 | | 89,625.30 | | 35,076,746.91 | -21,422,529.16 | 769,489,772.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 274,918,023.25 | | -89,625.30 | | | -60,594,236.46 | 214,234,161.49 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -89,625.30 | | | -60,594,236.46 | -60,683,861.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 274,918,023.25 | | | | | | 274,918,023.25 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 274,918,023.25 | | | | | | 274,918,023.25 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 145,589,953.00 | | | | 885,073,999.23 | | | | 35,076,746.91 | -82,016,765.62 | 983,723,933.52 |

三、公司基本情况

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

2007年3月，昆山金利商标有限公司整体改制为股份有限公司。经历次增资和股权转让，至2008年本公司股本总额由8,000万股增加到10,000万股，注册资本由8,000万元人民币增加到10,000万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]906号文核准，本公司于2010年8月18日首次公开发行人民币普通股（A股）3,500万股。经深圳证券交易所深证上[2010]273号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年8月31日起在深圳证券交易所上市交易。

2010年10月14日，本公司完成相关工商变更登记手续并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司（中外合资，未上市）变更为股份有限公司（中外合资，上市）。公司注册资本由人民币10,000万元变更为人民币13,500万元。

2012年12月21日，本公司取得中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1700号批复，核准本公司向康铨（上海）贸易有限公司（以下简称上海康铨）定向发行股份购买其持有的宇瀚光电科技（苏州）有限公司（以下简称宇瀚公司）49%的股权，向Control Investments Limited（以下简称康铨投资）支付18,870万元的货币资金收购其持有的宇瀚光电51%股权。2013年1月15日，宇瀚光电100%的股权过户至本公司名下，本次交易资产交割完成。本次交易完成后，本公司总股本增加至145,589,953股。2013年3月15日，本公司换领了新的《企业法人营业执照》，法定代表人为方幼玲。

本公司注册地址：江苏省昆山经济技术开发区昆嘉路1098号。

2015年4月21日，萨摩亚SONEM INC.与珠海横琴新区长实资本管理有限公司（以下简称珠海长实）和嘉实资本管理有限公司（以下简称嘉实资本）分别签订了《股份转让协议》，萨摩亚SONEM INC.向珠海长实和嘉实资本分别转让其持有的本公司42,221,086股和11,498,548股的股权。2015年5月12日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》，本次股权转让完成后，本公司控股股东为珠海长实，最终控制人为自然人郭昌玮。

2015年7月14日，本公司法人代表变更为郑玉芝。

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

本公司合并财务报表范围包括母公司昆山金利表面材料应用科技股份有限公司，子公司霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司、香港摩伽科技有限公司和佛山摩伽科技有限公司等4家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及子公司霍市公司、佛山摩伽科技有限公司、香港摩伽科技有限公司佛山代表处以人民币为记账本位币。

MMOGA以欧元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

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

外币现金流量表的期初现金及现金等价物余额采用年初资产负债表日的即期汇率折算，期末现金及现金等价物余额采

用年末资产负债表日的即期汇率折算，其他项目采用报告期间的平均汇率折算。上述折算产生的现金流量表折算差额在“汇率变动对现金的影响”单独列示。

10、金融工具

(1)、金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2)、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

（3）、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。本公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

（5）、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

4) 可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------|---|
| 账龄组合 | 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合 |
| 款项性质组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2年 | 50.00% | 50.00% |
| 2—3年 | 80.00% | 80.00% |
| 3年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。库存商品主要包含：游戏虚拟物品和游戏授权/注册码等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价；游戏虚拟物品和游戏授权/注册码等在取得时按实际成本计价，领用或发出存货，采用先进

先出法确定其实际成本；低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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

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

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额

计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10 | 4.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 7、10 | 0、10 | 14.28、9 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 0、10 | 20、18 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 0、10 | 20、18 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付

的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

18、借款费用

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

本公司的营业收入主要是网络游戏产品收入，主要包含游戏虚拟物品和游戏授权/注册码，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

（3）让渡资产收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（4）收入确认的具体方法为：

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

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于取得与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、17% |
| 营业税 | 费用 | 5% |
| 城市维护建设税 | 增值税、营业税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 利得税 | 利得额 | 16.50% |

2、税收优惠

MMOGA 在欧盟国家为供应商直接销售游戏授权/注册码及其他游戏虚拟物品给游戏用户提供的中介交易平台业务，在欧盟国家特别是德国，不用缴纳增值税。子公司佛山摩伽科技有限公司提供劳务应税收入适用 6% 增值税税率，子公司从 2015 年 5 月 1 日取得符合境内服务业公司向境外（香港）提供服务，适用增值税 0% 税率的国家税务局备案，适用期从 2015 年 5 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

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

3、其他

(1) 本公司及子公司主要税种及其税率

1) 企业所得税

本公司的企业所得税税率为 25%。

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

2) 增值税

本公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为17%。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（二十六）款规定，子公司霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司自2016年5月1日起免交增值税。

3) 房产税

房产税按照房产原值（包括地价）的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(2) MMOGA 主要税种及其税率

1) 增值税

MMOGA在欧盟国家为供应商直接销售游戏授权/注册码及其他游戏虚拟物品给游戏用户提供的中介交易平台业务，在欧盟国家特别是德国，不用缴纳增值税。子公司佛山摩伽科技有限公司提供劳务应税收入适用6%增值税税率，子公司从2015年5月1日取得符合境内服务业公司向境外（香港）提供服务，适用增值税0%税率的国家税务局备案，适用期从2015年5月1日至2016年12月31日。

2) 利得税

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

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

3) 企业所得税

MMOGA 之香港摩伽科技有限公司佛山办事处和子公司佛山摩伽科技有限公司适用企业所得税率 25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 27,298.10 | 16,782.84 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 130,470,202.62 | 107,631,615.86 |
| 其他货币资金 | 22,898,689.72 | 15,421,393.84 |
| 合计 | 153,396,190.44 | 123,069,792.54 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 58,265,423.05 | 35,034,691.46 |

截至2016年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其他货币资金为存放在第三方支付平台的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 119,231,709.34 | 95.98% | | | 119,231,709.34 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 37,289,215.05 | 100.00% | 3,572,819.12 | 9.58% | 33,716,395.93 | 4,989,485.84 | 4.02% | 1,074,025.67 | 21.53% | 3,915,460.17 |
| 合计 | 37,289,215.05 | 100.00% | 3,572,819.12 | | 33,716,395.93 | 124,221,195.18 | 100.00% | 1,074,025.67 | | 123,147,169.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 34,488,524.80 | 1,724,426.26 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,904,594.78 | 952,297.39 | 50.00% |
| 3年以上 | 896,095.47 | 896,095.47 | 100.00% |
| 合计 | 37,289,215.05 | 3,572,819.12 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,636,694.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|--|----------------------|----------|--------------------|---------------------|
| Xulin International Media Investment Ltd | 32,021,519.87 | 1年以内 | 85.87% | 1,601,075.99 |
| Haoyushikong Webtech. Ltd | 2,220,182.91 | 0-2年 | 5.95% | 968,076.79 |
| Anhui Zhinanzhen Info Tech. Ltd | 2,042,181.23 | 1年以内 | 5.48% | 102,109.09 |
| Rui'an Xunyou Internet Info Service Ltd | 747,411.34 | 3年以上 | 2.00% | 747,411.34 |
| Hefei Qidian Internet Business Co. Ltd | 129,853.03 | 3年以上 | 0.35% | 129,853.03 |
| 合计 | 37,161,148.38 | — | 99.66% | 3,548,526.24 |

本公司年末应收Xulin International Media Investment Ltd款项为MMOGA应收按照合同约定代为归集的返利及广告款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 85,334.67 | 100.00% | 328,946.74 | 100.00% |
| 合计 | 85,334.67 | -- | 328,946.74 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|------|----|--------------------|
| | | | |

| | | | |
|--------------|------------------|------|--------|
| 长安国际信托股份有限公司 | 85,334.67 | 1年以内 | 100.00 |
| 合 计 | 85,334.67 | — | — |

4、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|-----------|
| 借款利息 | 584,468.75 | 92,237.60 |
| 合计 | 584,468.75 | 92,237.60 |

注：期末应收利息系 Xulin International Media Investment Ltd 向 MMOGA 借款 9,500,000.00 欧元产生的应收利息 440,656.25 元以及 GameRocket GMBH 向 MMOGA 借款 650,000.00 欧元产生的应收利息 143,812.50 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 132,261,938.52 | 100.00% | 6,029,429.08 | 4.56% | 126,232,509.44 | 34,873,800.49 | 100.00% | 2,008,883.76 | 5.76% | 32,864,916.73 |
| 合计 | 132,261,938.52 | 100.00% | 6,029,429.08 | | 126,232,509.44 | 34,873,800.49 | 100.00% | 2,008,883.76 | | 32,864,916.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 120,588,580.90 | 6,029,429.08 | 5.00% |
| 合计 | 120,588,580.90 | 6,029,429.08 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|--------------|----------------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 特定不计提坏账的应收账款 | 11,673,357.62 | | |
| 合 计 | 11,673,357.62 | | — |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,020,545.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 往来款 | 130,254,558.43 | 19,213,513.06 |
| 应收重组款项 | | 15,123,675.19 |
| 押金 | | 536,612.24 |
| 保证金 | 1,804,000.00 | |
| 出口退税 | 19,811.33 | |
| 其他 | 183,568.76 | |
| 合计 | 132,261,938.52 | 34,873,800.49 |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|--------|----------------|-------|------------------|--------------|
| Xulin International Media Investment Ltd | 借款及垫付款 | 120,485,658.35 | 1 年以内 | 91.10% | 6,024,282.92 |
| Mikel Alig | 往来款 | 8,698,562.41 | 1-2 年 | 6.58% | |

| | | | | | |
|--------------------|-----|----------------|------|--------|--------------|
| 长安国际信托股份有限公司 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 1.13% | |
| 佛山市南海春满人间装饰工程有限公司 | 往来款 | 908,275.00 | 1年以内 | 0.69% | |
| 上海世博土地控股有限公司世博洲际酒店 | 保证金 | 250,000.00 | 1年以内 | 0.19% | |
| 合计 | -- | 131,842,495.76 | -- | 99.68% | 6,024,282.92 |

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 待摊费用 | 149,691.98 | 157,531.70 |
| 合计 | 149,691.98 | 157,531.70 |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 电子及办公室设备 | 合计 |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 2,150,000.00 | 528,085.47 | 812,534.52 | 3,490,619.99 |
| 2.本期增加金额 | | | 257,313.34 | 257,313.34 |
| (1) 购置 | | | 241,878.85 | 241,878.85 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 外币报表折算差异 | | | 15,434.49 | 15,434.49 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,150,000.00 | 528,085.47 | 1,069,847.86 | 3,747,933.33 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 168,215.33 | 7,921.28 | 332,419.19 | 508,555.80 |
| 2.本期增加金额 | 43,882.26 | 47,527.68 | 99,102.27 | 190,512.21 |

| | | | | |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| (1) 计提 | 43,882.26 | 47,527.68 | 87,192.89 | 178,602.83 |
| (2) 外币报表折算差异 | | | 11,909.38 | 11,909.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| (2) 外币报表折算差异 | | | | |
| 4. 期末余额 | 212,097.59 | 55,448.96 | 431,521.46 | 699,068.01 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,937,902.41 | 472,636.51 | 638,326.40 | 3,048,865.32 |
| 2. 期初账面价值 | 1,981,784.67 | 520,164.19 | 480,115.33 | 2,982,064.19 |

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------|------|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| Oracle 财务系统 | | | | 399,826.25 | | 399,826.25 |
| 合计 | | | | 399,826.25 | | 399,826.25 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入无形资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----|----------|----------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| Oracle | | 399,826. | 405,000. | 804,826. | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|--|--|----|----|--|--|----|
| 财务系 统 | | 25 | 00 | 25 | | | | | | | |
| 合计 | | 399,826. 25 | 405,000. 00 | 804,826. 25 | | | -- | -- | | | -- |

9、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 | 其他 | 合计 |
|----------------|-------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 78,214,745.03 | 78,214,745.03 |
| 2.本期增加金 额 | | | | 804,826.25 | 804,826.25 |
| (1) 购置 | | | | 804,826.25 | 804,826.25 |
| (2) 内部研 发 | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 79,019,571.28 | 79,019,571.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,372,166.02 | 1,372,166.02 |
| 2.本期增加金 额 | | | | 4,131,193.87 | 4,131,193.87 |
| (1) 计提 | | | | 4,131,193.87 | 4,131,193.87 |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 5,503,359.89 | 5,503,359.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 73,516,211.39 | 73,516,211.39 |
| 2.期初账面价值 | | | | 76,842,579.01 | 76,842,579.01 |

10、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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| MMOGA | 1,913,052,588.60 | | | | 205,316,894.44 | 1,707,735,694.16 |
| 合计 | 1,913,052,588.60 | | | | 205,316,894.44 | 1,707,735,694.16 |

本期商誉减少系根据 2015 年 6 月 17 日本公司与 Mikel Alig 签订的《股份收购协议书》规定，如果 MMOGA 公司实现了 2015 年度、2016 年度和 2017 年度（“承诺年度”）的承诺净利润分别不少于 27,599,000.00 欧元、39,466,570.00 欧元和 56,437,195.00 欧元，实现连续三年每年同比不低于 43% 的增长，并且 2015 年度、2016 年度、2017 年度连续三年年度实际净利润均超过相应年度的承诺净利润的 50%，在本公司公告了 2017 年度的年度报告后 10 个工作日内，本公司应以现金形式通过 SPC 向 Mikel Alig 支付购买余款，即总价款的 22%，金额为 67,388,922.86 欧元；如果 2015 年度、2016 年度、2017 年度任一年度实际净利润与相应年度的承诺净利润比较，增加比率未达到或超过 50%（即（任一年度实际净利润减相应年度的承诺净利润）/相应年度的承诺净利润 < 50%），在本公司公告了 2017 年度的年度报告后 10 个工作日内，公司应以现金形式通过 SPC 向 Mikel Alig 支付部分购买余款，即总价款的 13%，金额为 39,820,727.14 欧元。因 MMOGA 公司 2015 年度经审计的净利润未达到上述规定，本期扣减应付 Mikel Alig 股款 27,568,195.72 欧元，折合人民币为 205,316,894.44 元，同时

冲减商誉。

(2) 商誉减值准备

经测试，本期未发生商誉减值情况。

11、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 | 6,240.33 | 1,560.08 | 803,325.33 | 200,831.33 |
| 合计 | 6,240.33 | 1,560.08 | 803,325.33 | 200,831.33 |

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 150,000,000.00 | |
| 合计 | 150,000,000.00 | |

2016年3月本公司向长安国际信托股份有限公司借款150,000,000.00元，以本公司持有全资子公司霍市公司30%的股权进行质押担保，上述质押担保已于2016年3月28日完成出质设立登记。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付材料款 | | 8,589,266.64 |
| 应付费用款 | 3,613,830.28 | 1,320,754.72 |
| 其他 | 2,131,063.95 | 1,842,031.14 |
| 合计 | 5,744,894.23 | 11,752,052.50 |

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 电子商务平台预收款 | 24,258,995.85 | 10,236,234.54 |
| 合计 | 24,258,995.85 | 10,236,234.54 |

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 1,577,048.86 | 5,522,662.27 | 6,497,239.99 | 602,471.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,928,246.51 | 224,160.03 | 2,144,342.54 | 8,064.00 |
| 合计 | 3,505,295.37 | 5,746,822.30 | 8,641,582.53 | 610,535.14 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,337,285.46 | 5,001,769.57 | 5,740,692.69 | 598,362.34 |
| 2、职工福利费 | | 344,556.37 | 344,556.37 | |
| 3、社会保险费 | 239,763.40 | 108,867.53 | 344,522.13 | 4,108.80 |
| 其中：医疗保险费 | 131,817.85 | 91,363.18 | 220,109.03 | 3,072.00 |
| 工伤保险费 | 38,070.82 | 8,834.57 | 46,060.59 | 844.80 |
| 生育保险费 | 69,874.73 | 8,669.78 | 78,352.51 | 192.00 |
| 4、住房公积金 | | 39,946.40 | 39,946.40 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 25,952.50 | 25,952.50 | |
| 残障金 | | 1,569.90 | 1,569.90 | |
| 合计 | 1,577,048.86 | 5,522,662.27 | 6,497,239.99 | 602,471.14 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 1,886,174.17 | 213,960.87 | 2,092,455.04 | 7,680.00 |
| 2、失业保险费 | 42,072.34 | 10,199.16 | 51,887.50 | 384.00 |
| 合计 | 1,928,246.51 | 224,160.03 | 2,144,342.54 | 8,064.00 |

16、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | -36,449.23 | 414,080.24 |
| 营业税 | | 67,610.10 |
| 企业所得税 | 115,898.20 | 989,797.69 |
| 个人所得税 | 54,431.31 | 416.88 |
| 城市维护建设税 | | 64,045.75 |
| 房产税 | | 529,789.60 |
| 土地使用税 | | 58,557.93 |
| 教育费附加 | | 24,432.75 |
| 地方教育费附加 | | 16,288.50 |
| 印花税 | | 496,508.85 |
| 水利建设基金 | | 6,346.13 |
| 其他 | | 5,938,371.25 |
| 合计 | 133,880.28 | 8,606,245.67 |

其他说明：

期末应交税金较期初减少较多，主要系本期缴纳了资产重组交易土地产生的土地增值税和印花税及其他税费。

17、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 |
|-------|--------------|--------------|
| 关联方借款 | | 9,500,000.00 |
| 往来款 | 2,284,943.28 | 283,808.00 |
| 代收款 | 2,134,163.34 | 4,347,758.54 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 其他 | 9,721.80 | 932,837.14 |
| 合计 | 4,428,828.42 | 15,064,403.68 |

18、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 587,355,725.35 | 207,339,085.16 |
| 合计 | 587,355,725.35 | 207,339,085.16 |

19、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|------------------|
| 应付股权收购款 | 293,677,862.69 | 1,043,209,931.95 |
| 合计 | 293,677,862.69 | 1,043,209,931.95 |

20、股本

单位：元

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

21、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 599,763,483.26 | | | 599,763,483.26 |
| 其他资本公积 | 285,080,878.84 | | | 285,080,878.84 |
| 合计 | 884,844,362.10 | | | 884,844,362.10 |

22、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 | 减：前期计入 | 减：所得税 | 税后归属 | 税后归属 | |

| | | 税前发生额 | 其他综合收益当期转入损益 | 费用 | 于母公司 | 于少数股东 | |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|----|---------------|-------|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 15,292,203.50 | 12,363,393.68 | | | 12,363,393.68 | | 27,655,597.18 |
| 外币财务报表折算差额 | 15,292,203.50 | 12,363,393.68 | | | 12,363,393.68 | | 27,655,597.18 |
| 其他综合收益合计 | 15,292,203.50 | 12,363,393.68 | | | 12,363,393.68 | | 27,655,597.18 |

23、盈余公积

单位：元

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

24、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 | -107,607,667.31 | -30,726,949.93 |
| 调整后期初未分配利润 | -107,607,667.31 | -30,726,949.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,467,571.19 | 32,348,677.41 |
| 其他（购买 MMOGA 股份的过渡期利润） | | 109,229,394.79 |
| 期末未分配利润 | -61,140,096.12 | -107,607,667.31 |

25、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 | 166,616,516.83 | 22,342,680.98 | 200,487,271.05 | 151,271,484.11 |
| 其他业务 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 855,994.47 | 1,504,099.75 |
| 合计 | 172,562,537.00 | 28,286,799.79 | 201,343,265.52 | 152,775,583.86 |

26、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 城市维护建设税 | | 1,085,330.07 |
| 教育费附加 | | 825,043.71 |
| 合计 | | 1,910,373.78 |

27、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 工资等人工费 | | 3,729,029.56 |
| 佣金 | | 2,242,735.99 |
| 运输费 | | 364,046.27 |
| 报关费 | | 515,964.61 |
| 差旅费 | | 258,000.23 |
| 办公费 | | 45,791.59 |
| 广告费 | 11,008,886.56 | |
| 其他 | | 957,655.76 |
| 合计 | 11,008,886.56 | 8,113,224.01 |

本期销售费用为进行平台宣传所支付的广告费用，本期较上期销售费用项目变化较大主要系由于2015年度本公司实施了重大资产重组，将原来的主营业务剥离，收购了香港摩伽科技有限公司，由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业，故导致销售费用具体费用项目变化较大。

28、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 工资及劳动保险费 | 7,687,152.76 | 72,051,006.84 |
| 研究开发费 | | 7,805,679.94 |
| 办公、水电费 | 1,631,863.10 | 15,224,129.68 |
| 折旧费 | 178,365.97 | 2,534,659.62 |
| 中介机构 | 9,269,406.10 | 16,758,962.19 |
| 修理费 | 50,878.16 | 2,363,661.69 |
| 税金 | 2,388.60 | 951,193.09 |
| 租赁费 | 1,484,357.74 | 1,036,608.90 |
| 差旅费 | 598,823.58 | 1,008,274.00 |

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 资产摊销 | 4,131,193.87 | 508,687.42 |
| 其他 | 2,678,925.09 | 2,666,272.80 |
| 合计 | 27,713,354.97 | 122,909,136.17 |

本期管理费用大幅减少主要系由于2015年度本公司实施了重大资产重组，将原来的主营业务剥离，收购了香港摩伽科技有限公司，由原来的传统制造业转型为游戏电子商务平台企业，故导致管理费用减少且具体费用项目变化较大。

29、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,545,000.00 | 384,940.80 |
| 减：利息收入 | 680,302.35 | 760,486.26 |
| 加：汇兑损失 | 48,785,293.71 | -706,125.89 |
| 加：其他支出 | 363,780.46 | -60,991.23 |
| 合计 | 52,013,771.82 | -1,142,662.58 |

30、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 6,739,946.81 | -611,824.50 |
| 二、存货跌价损失 | | 6,739,465.58 |
| 十三、商誉减值损失 | | 25,606,003.39 |
| 合计 | 6,739,946.81 | 31,733,644.47 |

31、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|--------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 2,919,566.77 |
| 合计 | | 2,919,566.77 |

32、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 |
|-------------|-------|-----------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 | | 32,093.70 | |

| | | | |
|------|--|------------|--|
| 政府补助 | | 293,000.00 | |
| 其他 | | 146,981.32 | |
| 合计 | | 472,075.02 | |

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 |
|------------------|------|------|--------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-------------|
| 知识产权局专利补助款 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 昆山市财政局奖励款 | | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 科技创新奖励 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | 16,500.00 | 与收益相关 |
| 科技发展计划指导性项目及奖励经费 | | 奖励 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | | 127,700.00 | 与收益相关 |
| 高新技术产品及贴息经费 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 新兴产业奖励 | | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 科技人才奖励 | | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 6,800.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 293,000.00 | -- |
|----|----|----|----|----|----|------------|----|

33、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 3,289,439.42 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 3,289,439.42 | |
| 对外捐赠 | | 50,000.00 | |
| 其他 | | 945,128.69 | |
| 合计 | | 4,284,568.11 | |

34、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 | 132,934.61 | 1,787,819.34 |
| 递延所得税费用 | 199,271.25 | -385,256.34 |
| 合计 | 332,205.86 | 1,402,563.00 |

(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 | 46,799,777.05 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,699,944.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -14,082,175.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -269,770.15 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,984,206.98 |
| 所得税费用 | 332,205.86 |

35、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 | 12,457,644.10 | 1,595,504.00 |
| 政府补助 | | 293,000.00 |
| 利息收入 | 680,302.35 | 699,083.76 |
| 其他 | 500.50 | 63,528.38 |
| 合计 | 13,138,446.95 | 2,651,116.14 |

(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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 差旅费 | 598,823.58 | 1,201,371.58 |
| 交际费 | 243,802.64 | 434,397.10 |
| 环保费 | | 419,366.73 |
| 办公费、水电 | 986,342.17 | 4,259,584.06 |
| 邮电费 | 21,937.89 | 379,034.94 |
| 运输费 | | 610,564.16 |
| 保险费 | 9,235.98 | 283,309.29 |
| 租赁费 | 1,484,357.74 | 980,361.30 |
| 装修费 | 371,937.65 | |
| 出口费用 | | 605,317.45 |
| 业务宣传费 | 6,000.00 | |
| 单位往来 | 141,298,911.26 | |
| 中介机构费用（含重组费用） | 8,356,559.17 | 17,612,667.61 |
| 佣金支出 | | 3,649,190.14 |
| 银行手续费 | 358,880.39 | |
| 保证金、押金 | 70,200.96 | |
| 其他 | 770,975.53 | 1,763,853.68 |
| 合计 | 154,577,964.96 | 32,199,018.04 |

36、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 | 46,467,571.19 | -117,251,523.51 |
| 加：资产减值准备 | 6,739,946.81 | 31,733,644.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 178,365.97 | 12,224,628.36 |
| 无形资产摊销 | 4,131,193.87 | 517,441.22 |
| 长期待摊费用摊销 | | 369,683.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | 3,235,641.21 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 53,525,689.69 | 168,594.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -2,919,566.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 199,271.25 | -380,697.57 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -4,558.77 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | 22,652,592.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,696,937.26 | -26,436,469.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -20,257,020.39 | 20,175,513.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,288,081.13 | -55,915,076.80 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 153,396,190.44 | 162,317,083.39 |
| 减：现金的期初余额 | 123,069,792.54 | 108,516,718.52 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 30,326,397.90 | 53,800,364.87 |

(2) 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 | 153,396,190.44 | 123,069,792.54 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 27,298.10 | 16,782.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 130,470,202.62 | 107,631,615.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,898,689.72 | 15,421,393.84 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 153,396,190.44 | 123,069,792.54 |

37、所有权或使用权受到限制的资产

本公司本年度无所有权或使用权受到限制的资产。

38、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 | -- | -- | 59,106,894.09 |
| 其中：美元 | 163,632.56 | 6.6312 | 1,085,079.26 |
| 欧元 | 7,765,564.03 | 7.3750 | 57,271,034.72 |
| 港币 | 676,849.26 | 0.8516 | 578,480.18 |
| 英镑 | 7,380.75 | 8.9009 | 65,843.71 |
| 澳元 | 7,508.36 | 4.8599 | 37,131.43 |
| 加元 | 3,789.35 | 5.1259 | 19,409.97 |
| 瑞士法郎 | 4,372.72 | 6.7732 | 29,615.94 |
| 瑞典克朗 | 25,932.76 | 0.7680 | 20,298.88 |
| 应收账款 | -- | -- | 37,179,979.48 |
| 欧元 | 5,041,353.15 | 7.3750 | 37,179,979.48 |
| 应收利息 | | | 584,468.75 |
| 其中：欧元 | 79,250.00 | 7.3750 | 584,468.75 |
| 其他应收款 | | | 129,271,572.41 |
| 其中：美元 | 425,609.01 | 6.6312 | 2,822,214.04 |
| 欧元 | 16,185,960.36 | 7.3750 | 119,371,457.66 |
| 港币 | 2,347,092.02 | 0.8516 | 2,005,980.16 |
| 英镑 | 568,536.50 | 8.9009 | 5,071,920.55 |
| 应付账款 | | | 4,810,658.65 |
| 其中：美元 | 283,668.71 | 6.6312 | 1,881,063.95 |
| 欧元 | 397,233.18 | 7.3750 | 2,929,594.70 |
| 其他应付款 | | | 139,440,929.66 |

| | | | |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 其中：欧元 | 18,819,865.95 | 7.3750 | 138,796,511.38 |
| 港币 | 754,000.00 | 0.8516 | 644,418.28 |
| 一年内到期的长期应付款 | | | 587,355,725.35 |
| 其中：欧元 | 79,641,454.29 | 7.3750 | 587,355,725.35 |
| 长期应付款 | | | 293,677,862.69 |
| 其中：欧元 | 39,820,727.14 | 7.3750 | 293,677,862.69 |

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

MMOGA为在香港特别行政区注册登记的经营实体公司。

八、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|---|---------------------------------------|---------|---------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司 | 新疆 | 新疆伊犁州霍尔果斯中哈合作中心 B4 东方国际会展中心 | 电子商务，网络游戏的开发、运营；软件设计与开发、企业信息化、网站设计与开发 | 100.00% | | 设立取得 |
| 香港摩伽科技有限公司 | 香港 | 16/FKowloon Building,555NathanRoad,Mongkok,Kowloon,HongKong | 经营网络游戏产品，主要产品为游戏授权/注册码和游戏虚拟物品 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山摩伽科技有限公司 | 佛山 | 佛山市禅城区华远东路13号第二十层（12 字楼）D 室 | 网络科技领域的技术软件开发、技术咨询服服务；网络系统工程设 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-------------------------------------|--|--|--|
| | | | 计, 计算机技术服务与咨询, 商务信息咨询服 务, 企业管理咨询 | | | |
|--|--|--|-------------------------------------|--|--|--|

(2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(3) 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

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线并进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

①汇率风险

本公司承受汇率风险主要与欧元、美元、港币有关。2016年6月30日, 除下表所述资产及负债的欧元余额、美元余额、港币余额和零星的其他外币余额外, 本公司其余资产及负债均为人民币余额。该等欧元余额等的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目 | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 货币资金-美元 | 163,632.56 | 469,406.46 |
| 货币资金-港币 | 676,849.26 | 5,451,878.79 |
| 货币资金-澳元 | 7,508.36 | 18,533.70 |
| 货币资金-加元 | 3,789.35 | 4,348.61 |
| 货币资金-日元 | | 234,094.00 |
| 货币资金-欧元 | 7,765,564.03 | 8,807,784.56 |
| 货币资金-英镑 | 7,380.75 | 86,625.41 |
| 货币资金-瑞士法郎 | 4,372.72 | 5,856.56 |
| 货币资金-瑞典克朗 | 25,932.76 | 32,039.34 |

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| 应收账款-美元 | | 73,758.69 |
| 应收账款-欧元 | 5,041,353.15 | 17,504,011.48 |
| 预付账款-欧元 | | 46,361.87 |
| 应收利息-欧元 | 79,250.00 | 13,000.00 |
| 其他应收款-欧元 | 16,185,960.36 | 2,907,847.23 |
| 其他应收款-美元 | 425,609.01 | |
| 其他应收款-英镑 | 568,536.50 | |
| 其他应收款-港币 | 2,347,092.02 | |
| 预收账款-欧元 | 3,289,355.37 | 1,442,698.52 |
| 应付账款-美元 | 283,668.71 | 283,668.71 |
| 应付账款-欧元 | 397,233.18 | 1,076,006.42 |
| 其他应付款-美元 | | 206,138.03 |
| 其他应付款-欧元 | 18,819,865.95 | 102,011.60 |
| 其他应付款-港币 | 754,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款-欧元 | 79,641,454.29 | |
| 长期应付款-欧元 | 39,820,727.14 | 176,252,821.22 |

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

②信用风险

于资产负债表日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

③流动风险

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

截止2016年6月30日,本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

| 项 目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|--------------|------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 应收账款 | 34,488,524.80 | 1,904,594.78 | 896,095.47 | | 37,289,215.05 |
| 其它应收款 | 123,407,645.98 | 8,795,152.41 | 59140.13 | | 132,261,938.52 |
| 金融负债 | | | | | |
| 应付账款 | 5,744,894.23 | | | | 5,744,894.23 |
| 其它应付款 | 4,428,828.42 | | | | 4,428,828.42 |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 应付职工薪酬 | 610,535.14 | | | | 610,535.14 |
| 一年内到期的长期应付款 | 587,355,725.35 | | | | 587,355,725.35 |
| 长期应付款 | | 293,677,862.69 | | | 293,677,862.69 |

2、敏感性分析

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

外汇风险敏感性分析：

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

| 项 目 | 汇率变动 | 2016年1-6月 | | 2015年1-6月 | |
|------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值5% | 30,877,547.16 | 30,877,547.16 | -7,885,844.79 | -7,885,844.79 |
| 所有外币 | 对人民币贬值5% | -30,877,547.16 | -30,877,547.16 | 7,885,844.79 | 7,885,844.79 |

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------|-------------------------------|---|---------------|--------------|---------------|
| 珠海横琴新区长实资本管理有限公司 | 珠海市横琴新区宝 中路3号4004室 -397 | 股权投资及管理，投 资咨询；财务咨询、 企业管理咨询、企业 管理策划 | 人民币 35,000 万元 | 29.00% | 29.00% |

本企业最终控制方是郭昌玮先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益。

3、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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|------------|-----------|
| 长实永盛控股有限公司 | 控股股东投资的公司 |
|------------|-----------|

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|---------------|
| 薪酬合计 | 3,886,063.42 | 15,680,816.00 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其他应付款 | 长实永盛控股有限公司 | | 9,500,000.00 |

6、关联方承诺

本公司本年度无关联方承诺。

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

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

业绩补偿金额=业绩差额=承诺年度承诺净利润减去承诺年度目标公司实际净利润。

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

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

本协议项下，股份在购买价款为306,313,285.71欧元，首期购买价款为159,282,908.57欧元（为股份购买价款总额的52%），转让方将目标公司股份的100%质押给SPC，受让方应当自取得质押权利证书或其他有效证明文件之日起10个工作日内，向三方托管账户汇入130,000,000.00亿欧元；在完成本协议4.1条款所约定的一系列审批和登记等手续后，本公司向托管账户支付首期购买价款剩余款项29,282,908.57欧元。截止2016年6月30日，本公司已支付股份购买价款159,000,000.00欧元，2015年度MMOGA实现净利润为人民币190,115,033.67元，折合欧元为27,538,535.50，上述协议约定，差额部分60,464.50欧元从应付收购款中冲减，首期购买价款剩余款项222,444.07欧元尚未支付。由于受外汇政策的限制，本公司与转让方就首期购买价款剩余款项的支付正在商谈过程中。

如果MMOGA实现了本协议5.2条约定的2015年度、2016年度承诺净利润，本公司应以现金形式向转让方支付购买价款总额的11%（2015年）和15%（2016年度）的该年度购买价款，即分别为33,694,461.43欧元（2015年度）和45,946,992.86欧元（2016年度），付款时间均为相应承诺年度的年度报告后10个工作日内。截止2016年6月30日，2015年度购买价款33,694,461.43欧元尚未支付。由于受外汇政策的限制，本公司与转让方就该部分购买价款的支付正在商谈过程中。

如果MMOGA实现了本协议5.2条约定的2017年度的承诺净利润，2015年度、2016年度、2017年度连续三年年度实际净利润均超过相应年度的承诺净利润的50%，本公司应以现金形式支付购买价款总额22%的该年度购买价款，即67,388,922.86欧元。上述年度款项的支付均为本公司公告年度报告后10个工作日内。

如果MMOGA实现了本协议5.2条约定的2017年度的承诺净利润，但是2015年度、2016年度、2017年度任意年度实际净利润与相应年度承诺净利润比较，增加比率未达到或超过50%，本公司应以现金形式向受让方支付购买价款总额的13%的该年度购买价款，即39,820,727.14欧元。因2015年度MMOGA实现的净利润未达到上述规定，本期扣减应付收购款27,568,195.72欧元，折合人民币205,316,894.44元，同时冲减商誉。

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

除上述承诺事项外，本公司无其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2016年7月20日，本公司子公司霍市公司与自然人王彦直签订了《股份转让协议》，协议约定王彦直向霍市公司转让其持有的北京盖娅互娱网络科技股份有限公司（以下简称盖娅互娱）1,450,000.00股的股权，每股转让价格为32元，共计46,400,000.00元人民币。股权转让后，霍市公司持有盖娅互娱0.9998%的股权。

2016年7月26日，珠海长实与宁波冉盛盛瑞投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称冉盛盛瑞）签订了《股份转让协议》，珠海长实向冉盛盛瑞转让其持有的本公司35,000,000股的股权。本次股权转让完成后，本公司控股股东为冉盛盛瑞，最终控制人为自然人郭昌玮。

除上述日后事项外，本公司本期无其他日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期差错更正和影响

本公司本年度无前期重要差错更正事项。

2、其他需要披露的事项

由于本公司 2015 年度进行了重大资产购买、出售暨关联交易中的资产购买等事项，利润表项目上年数为原合并范围内业务的数据，本年数为新并购公司业务加上母公司的数据，故同期不具有可比性。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------|---------|----------|-------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 109,235.57 | 100.00% | 5,461.78 | 5.00% | 103,773.79 | 888,831.45 | 100.00% | 44,441.57 | 5.00% | 844,389.88 |
| 合计 | 109,235.57 | 100.00% | 5,461.78 | | 103,773.79 | 888,831.45 | 100.00% | 44,441.57 | | 844,389.88 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|----------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 109,235.57 | 5,461.78 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 109,235.57 | 5,461.78 | |
| 合计 | 109,235.57 | 5,461.78 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,979.79 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------------|------|--------------------|----------|
| 深圳和而泰智能控制股份有限公司 | 89,930.57 | 1年以内 | 17.67 | 965.25 |
| 锦江锦恒汽车安全系统有限公司 | 19,305.00 | 1年以内 | 82.33 | 4,496.53 |
| 合 计 | 109,235.57 | — | 100.00 | 5,461.78 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 183,500,000.00 | 99.01% | | | 183,500,000.00 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,841,382.24 | 0.99% | 778.55 | 0.04% | 1,840,603.69 | 40,177,675.19 | 100.00% | 2,008,883.76 | 5.76% | 38,168,791.43 |
| 合计 | 185,341,382.24 | 100.00% | 778.55 | | 185,340,603.69 | 40,177,675.19 | 100.00% | 2,008,883.76 | | 38,168,791.43 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|----------------|------|------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 霍市公司 | 183,500,000.00 | | | 合并内关联方 |
| 合计 | 183,500,000.00 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|-----------|--------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 15,570.91 | 778.55 | 5.00% |
| 1年以内小计 | 15,570.91 | 778.55 | 5.00% |
| 合计 | 15,570.91 | 778.55 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------------|--------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 特定不计提坏账的应收账款 | 1,825,811.33 | | |
| 合计 | 1,825,811.33 | | — |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,008,105.21 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 往来款 | 183,517,570.91 | 25,000,000.00 |
| 重组款 | | 15,123,675.19 |
| 押金、保证金 | 1,804,000.00 | 54,000.00 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 出口退税 | 19,811.33 | |
| 合计 | 185,341,382.24 | 40,177,675.19 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|----------------|------|------------------|----------|
| 霍市公司 | 往来款 | 183,500,000.00 | 1年以内 | 99.01% | |
| 长安国际信托股份有限公司 | 保证金 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 0.81% | |
| 上海世博土地控股有限公司世博洲际酒店 | 保证金 | 250,000.00 | 1年以内 | 0.13% | |
| 东安信息科技(昆山)有限公司 | 押金 | 54,000.00 | 1年以内 | 0.03% | |
| 昆山峰实电子科技有限公司 | 往来款 | 15,570.91 | 1年以内 | 0.01% | 778.55 |
| 合计 | -- | 185,319,570.91 | -- | 99.99% | 778.55 |

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 霍尔果斯市摩伽互联娱乐有限公司 | 910,000,000.00 | | | 910,000,000.00 | | |
| 合计 | 910,000,000.00 | | | 910,000,000.00 | | |

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 | | | 133,221,257.60 | 100,994,216.85 |
| 其他业务 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 730,108.76 | 1,337,761.93 |
| 合计 | 5,946,020.17 | 5,944,118.81 | 133,951,366.36 | 102,331,978.78 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|--------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 2,919,566.77 |
| 合计 | | 2,919,566.77 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------|---------------|----|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -2,000,000.00 | |
| 合计 | -2,000,000.00 | -- |

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 | 4.66% | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.86% | 0.33 | 0.33 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公告正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

昆山金利表面材料应用科技股份有限公司

董事长：郑玉芝

2016年8月30日