



深圳市盛讯达科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-034

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求。

1、新产品开发风险

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

2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏行业竞争激烈，公司若不能持续地开发出新的精品游戏，满足客户的需求，扩大市场份额，则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户，将给公司经营业绩带来下滑的风险。

3、核心人员流失风险

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

4、产业政策风险

伴随着互联网技术的不断更迭、商业模式的不断创新，全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。如果相关互联网行业监管政策发生不利变化，可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。国际方面，由于中联畅想正在或计划开展的多个项目均在境外区域开展，当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

5、游戏产品生命周期风险

网络游戏本身具有生命周期，几乎所有游戏均需经历成长期、爆发期和衰退期。若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏迅速进入衰退期，收入迅速下降，导致公司游戏产品有生命周期过短的风险。

6、知识产权风险

公司在进行自主研发游戏产品的过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、盛讯达	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司
报告期、本期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	深圳市盛讯达科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
香港盛讯达	指	盛讯达（香港）科技有限公司（SHENGXUNDA（HONGKONG）TECHNOLOGY LIMITED）
美国盛讯达	指	盛讯达（美国）科技有限公司（SXD Technology US CO., LTD）
盛讯网络	指	深圳市盛讯网络科技有限公司
利丰创达	指	深圳市利丰创达投资有限公司
盛讯云商	指	深圳市盛讯云商科技有限公司
盈乐达	指	惠州市盈乐达实业有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
畅想互娱	指	畅想互娱（北京）科技有限公司
中联畅想	指	中联畅想（深圳）网络科技有限公司
江西焱焱	指	江西焱焱网络科技有限公司
方拓	指	深圳市方拓网络科技有限公司
悠乐	指	深圳市悠乐软件科技有限公司
欢乐畅想	指	香港欢乐畅想科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李衍钢	许惠珠
联系地址	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号大中华国际交易广场 25 楼 2501	深圳市福田区福田街道福安社区福华一路 1 号大中华国际交易广场 25 楼 2501
电话	0755-82731691	0755-82731691
传真	0755-23991975	0755-23991975
电子信箱	sxd@gamexun.com	sxd@gamexun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	103,735,685.47	183,398,015.63	-43.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,434,682.83	1,777,589.37	712.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-7,429,349.73	-5,134,883.34	-44.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,331,020.71	-28,793,889.44	285.22%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.02	650.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.02	650.00%
加权平均净资产收益率	1.31%	0.16%	1.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,747,914,058.45	1,772,707,729.95	-1.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,196,370.69	1,096,476,531.85	1.16%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,480,027.60	主要系出售全资子公司惠州市盈乐达实业有限公司取得的股权转让收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,572,444.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	255,721.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,838.92	
减：所得税影响额	7,295,316.86	
少数股东权益影响额（税后）	139,005.15	
合计	21,864,032.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业;软件与信息技术服务业

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

1、公司主要产品和业务

公司主要产品和业务包括游戏软件开发、游戏运营推广、互联网演艺和电信业务等。

(1) 游戏软件开发

在游戏软件开发方面，公司主要进行单机游戏、网络游戏的研发。

(2) 游戏运营

公司游戏运营包括自有平台游戏运营、第三方平台游戏运营和游戏推广运营。自有平台及第三方平台均运营自研游戏及代理游戏。

(3) 互联网演艺

公司顺应市场的发展趋势，组建团队，进入新兴的互联网演艺行业，目前与奇秀平台和yy平台形成了良好的合作关系。

(4) 电信业务

电信业务跟游戏均为手机延伸涵盖业务。随着5G时代的到来，移动互联网行业热度居高不下且市场需求旺盛。基于增值电信业务尤其是移动互联网行业广阔的市场前景，公司与运营商合作开展相关业务。

2、公司所处行业的变化

公司所处的软件与信息技术服务行业属于国家鼓励支持发展的行业，有较好的政策环境。根据由中国音数协游戏工委(GPC)联合国际数据公司(IDC)联合发布的《2019年1-6月中国游戏产业报告》显示:2019年1-6月,中国游戏市场实际销售收入1140.2亿元,同比增长8.6%。国际方面,2019年1-6月中国自主研发游戏海外市场实际销售收入达55.7亿美元,同比增速20.2%,高于自主研发游戏国内市场收入增速。公司控股子公司中联畅想,长期专注于面向海外市场的休闲社交棋牌类移动网络游戏的研发和运营,目前已在泰国、印度尼西亚等东南亚国家和地区推出多款游戏产品,在当地细分游戏市场逐渐形成了领先优势,经营业绩良好;公司将充分利用中联畅想在东南亚市场已有的市场营销和支付服务渠道进行游戏产品推广和运营,从而更好地实现进军海外市场的发展战略。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期执行新金融工具准则将可供出售金融资产中的股权投资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,财务报表中以其他非流动金融资产列报。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	无重大变化
货币资金	本报告期末较期初增加 5,625.01 万元，增幅 30.14%，主要系报告期内经营性现金净流入增加以及出售子公司盈乐达收到的股权转让款所致。
应收账款	本报告期末较期初减少 2,014.46 万元，减幅 14.64%，主要系报告期内加强应收账款管理，收回的应收账款增加所致。
其他应收款	本报告期末较期初减少 752.47 万元，减幅 59.12%，主要系报告期内往来款减少所致。
递延所得税资产	本报告期末较期初增加 202.73 万元，增幅 43.98%，主要系报告期母公司所得税税率变化以及可抵扣亏损增加所致。
投资性房地产	本报告期末较期初减少 3,581.08 万元，减幅 6.90%，主要系报告期内出售主要资产为投资性房地产的子公司盈乐达所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港欢乐畅想科技有限公司	股权收购	130,053,554.64 元	香港	互联网的技术开发,计算机软硬件的技术开发及销售	实施统一财务数据报送体系,定期向上市公司汇报经营情况和财务状况,并将其纳入公司内控体系。	6,012,785.91 元	11.73%	否
其他情况说明	香港欢乐畅想科技有限公司报告期内实现净利润 6,012,785.91 元,其中归属于母公司股东的净利润为 4,028,566.56 元。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业;软件与信息技术服务业

公司的核心竞争力主要体现在如下几个方面:

1、高效的研发团队及经验技术沉淀

公司具有多年的手机游戏开发经验,是国内最早从事手机游戏开发的企业之一,已经建立了一支具有较强的自主研发能力、高效的执行能力和合作稳定的研发团队,能够较好的把握市场需求、玩家心理和游戏行业的动向,持续高效地推出精品游戏。

2、优秀的管理团队

公司主要管理层和核心骨干大部分来自国内知名的游戏运营商、开发商,在游戏行业从业多年,拥有较强的技术开发能力和

丰富的市场运作经验，对行业技术发展的前沿、管理模式和业务流程等有着深刻的理解。人才是公司能够准确把握行业发展方向，实施公司发展战略的有力保障，也是公司产品不断创新的主要因素之一。

3、明确的市场定位和先发优势

东南亚游戏市场随着经济水平的发展和网络基础设施的完善呈现出巨大的发展潜力，但该地区本土游戏企业研发和运营实力相对较弱，中联畅想自成立起即将主要目标市场定位于东南亚地区，经过对当地游戏市场格局、流行文化、玩家消费需求等因素的深入调研后推出了多款以游戏运营国家本土棋牌游戏规则为基础的休闲社交棋牌类游戏，吸引了大批玩家群体，在细分游戏领域建立了一定的品牌口碑。同时，由于较早地进入东南亚游戏市场，中联畅想与印度尼西亚、泰国等主要运营国家的支付渠道提供商、推广服务提供商等建立了良好的合作关系，在该地区游戏市场具有较强的先发优势。

4、精细化的运营和数据分析能力

建立了以数据分析为基础、以用户行为为导向的运营体系，不断提升业务质量和公司盈利水平。中联畅想通过自主开发的游戏数据统计系统实时收集游戏的用户登录情况、活跃人数、玩家在线情况、留存与付费情况等重要运营数据，并定期对数据进行比对和分析，以评价游戏运营状况，为游戏后续版本更新和运营策略完善提供支持，优化营销渠道并实现精准投放，在提高用户流量变现能力的同时进一步扩大玩家数量，保证游戏体验、产品成功率和利润率。

5、专业的企业形象

公司具有良好的企业形象，早于 2010 年 4 月便已被认定为“深圳市高新技术企业”；2011 年 10 月被认定为“国家高新技术企业”，并于 2014 年 9 月、2017 年 10 月分别再次获得国家高新认定；2014 年 7 月，公司被认定为“深圳市 2013 年度重点软件企业”；2016 年 1 月和 9 月，公司分别取得了中华人民共和国工业和信息化部下发和广东省通信管理局下发的中华人民共和国增值电信业务经营许可证；2017 年 4 月，公司被认定为国家重点软件企业；2018 年 9 月，公司再次被认定为国家重点软件企业；公司还曾获得“深圳市重点文化企业”及“深圳市 2017 年优秀软件企业”等荣誉称号。此外，公司游戏产品获得中国音像与数字出版协会颁发的“2017 年度十大最受欢迎原创移动单机游戏奖”。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已拥有发明、实用新型、外观设计等专利 11 项，软件著作权 820 项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在董事会的领导下，公司秉承“创新、成长、进取、分享”为核心的企业文化，坚持“以文化为载体，以创意为精髓”的研发理念，围绕着将公司打造成为国内领先游戏产品提供商的战略，在游戏研发方面持续投入，保持了公司游戏研发业务的基本稳定。在发展主营业务的同时，公司积极拓展移动互联网行业相关业务，目前已形成了游戏研发、游戏运营、互联网演艺服务、电信业务并存的业务结构。

报告期内，公司实现营业收入 10,373.57 万元，较上年同期下降 43.44%，主要原因系（1）由于行业整体形势变化及公司经营战略方向调整，报告期公司手机游戏软件业务收入下滑；（2）由于运营业务调整，报告期公司电信增值业务收入下滑。

公司核心业务为移动网络游戏的研发与运营，公司利用自身人才优势及技术优势，不断延伸产品开发和运营创新模式，并于 2018 年下半年收购了子公司中联畅想（深圳）网络科技有限公司，进一步丰富了公司游戏产品类型，拓宽游戏业务规模，报告期实现游戏运营收入 4,173.00 万元，较上年同期上升 19.36%。

报告期内，公司营业利润为 2,444.78 万元，较上年同期增加 856.02%；利润总额为 2,444.19 万元，较上年同期增加 1086.00%；归属于上市公司股东的净利润为 1,443.47 万元，较上年同期增加 712.04%；基本每股收益为 0.15 元，较上年同期增加 650.00%。利润增长主要系报告期内出售全资子公司盈乐达取得的股权转让收益 2,547.60 万元。

报告期末，公司总资产 174,791.41 万元，较期初减少 1.4%；归属于上市公司股东的所有者权益 110,919.64 万元，较期初增长 1.16%；归属于上市公司股东每股净资产 11.88 元，较期初增长 1.11%。

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

平台名称	报告期新增运营游戏数量	报告期末运营游戏数量
17188游戏平台	0	7

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	103,735,685.47	183,398,015.63	-43.44%	主要系公司手机游戏软件业务及电信增值业务收入下滑所致。
营业成本	60,466,063.24	139,758,376.25	-56.74%	主要系公司营业收入下滑，成本相应下降所致。
销售费用	12,579,654.10	9,547,157.12	31.76%	主要系 2018 年下半年新增子公司中联畅想产生的人工费用、业务推广费等增加所致。

管理费用	16,199,446.46	13,712,671.12	18.13%	主要系盛讯达科技大厦折旧增加以及2018年下半年新增子公司中联畅想产生的人工费用、租金水电费等增加所致。
财务费用	6,594,836.96	6,281,419.21	4.99%	
所得税费用	1,843,521.05	283,281.81	550.77%	主要系报告期内计提的当期应纳税所得额增加所致。
研发投入	12,769,959.33	24,920,912.96	-48.76%	主要系公司2018年下半年起调整业务结构，精简多个研发部门及人员所致。
经营活动产生的现金流量净额	53,331,020.71	-28,793,889.44	285.22%	主要系报告期内公司加强对应收款项及供应商款项的管理，加速现金周转；以及公司员工减少导致支付的职工薪酬和期间费用减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	40,541,131.65	92,662,855.28	-56.25%	主要系上年同期赎回银行理财产品所致；本报告期投资活动净流入主要系出售子公司盈乐达收到的股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	-37,788,364.36	-31,138,365.45	-21.36%	主要系报告期内银行贷款现金净流出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	56,250,080.45	32,789,067.81	71.55%	主要系报告期内经营性现金净流入增加以及出售子公司盈乐达收到的股权转让款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

手机游戏软件受托开发及分成	14,780,215.71	0.00	100.00%	-68.36%	-100.00%	12.35%
游戏第三方平台联合运营	32,238,452.01	1,716,056.36	94.68%	833.20%	189.60%	11.83%
游戏推广运营	8,936,543.96	8,739,150.59	2.21%	-69.70%	-69.43%	-0.85%
电信业务	33,007,893.53	32,854,923.68	0.46%	-59.79%	-59.08%	-1.71%
租赁业务	8,351,577.01	13,505,306.81	-61.71%	186.01%	5.00%	278.75%

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

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件产品及服务	15,817,951.59	136,067.47	99.14%	-68.34%	-97.64%	10.69%
游戏运营	41,729,966.32	10,819,162.57	74.07% ¹	19.36%	-64.22%	60.55%
电信业务	33,007,893.53	32,854,923.68	0.46%	-59.79%	-59.08%	-1.71%
租赁业务	8,351,577.01	13,505,306.81	-61.71%	186.01%	5.00%	278.75%
分产品						
手机游戏软件受托开发及分成	14,780,215.71 ²	0.00	100.00%	-68.36%	-100.00%	12.35%
游戏第三方平台联合运营	32,238,452.01	1,716,056.36	94.68%	833.20%	189.60%	11.83%
游戏推广运营	8,936,543.96	8,739,150.59	2.21%	-69.70%	-69.43%	-0.85%
电信业务	33,007,893.53	32,854,923.68	0.46%	-59.79%	-59.08%	-1.71%
租赁业务	8,351,577.01	13,505,306.81	-61.71%	186.01%	5.00%	278.75%
分地区						
国内	56,189,849.40	59,459,154.64	-5.82%	-69.10%	-57.46%	-28.95%
国际	47,545,836.07	1,006,908.60	97.88%	2,918.25%		-2.12%

注：脚注 1 游戏运营毛利率 74.07%，较上年同期上升 60.55%，主要系子公司中联畅想的游戏第三方平台联运业务采用联运模式净额确认收入，成本中不含分成支出，故毛利率较高。

脚注 2 报告期手机游戏软件受托开发分成收入 1,478.02 万元，毛利率 100%，系公司受托定制游戏后续运营分成收入，该收入按净额确认，无分成支出。

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

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件产品及服务-人工成本	136,067.47	100.00%	5,071,823.36	87.92%	-97.32%
游戏运营-人工成本	410,939.44	3.80%	948,267.54	3.14%	-56.66%
游戏运营-房租与水电管理费	94,269.73	0.87%	132,140.77	0.44%	-28.66%
游戏运营-折旧与摊销	1,041,708.13	9.63%	28,157.82	0.09%	3,599.53%
游戏运营-其他成本	72,075.59	0.67%	9,460.00	0.03%	661.90%
游戏运营-分成支出	9,200,169.68	85.04%	29,117,039.79	96.30%	-68.40%
互联网演艺 -人工成本	256,002.68	8.31%	521,523.14	4.92%	-50.91%
互联网演艺 -折旧与摊销	304,292.83	9.88%	408,116.86	3.85%	-25.44%
互联网演艺 -分成支出	2,520,677.78	81.81%	9,670,090.28	91.23%	-73.93%
电信业务-采购成本	32,854,923.68	100.00%	80,292,755.11	100.00%	-59.08%
租赁业务-房租与水电管理费	1,323,144.93	9.80%	718,878.91	5.59%	84.06%
租赁业务-折旧与摊销	10,124,297.81	74.97%	9,889,805.76	76.89%	2.37%
租赁业务-其他成本	2,057,864.07	15.24%	2,253,172.60	17.52%	-8.67%
版权授权收入-分成支出	69,629.42	100.00%	0.00	0.00%	100.00%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	25,609,256.73	104.78%	出售全资子公司盈乐达取得的股权转让收益以及参股企业投资收益、理财产品投资收益	否
营业外收入	27,672.00	0.11%	收到的与日常经营活动无关的政府补助、清理固定资产净收益等	否

营业外支出	-33,495.04	-0.14%	非常损失、罚款支出、报废固定资产净损失等	否
信用减值	-221,933.51	-0.91%	应收款项计提坏账准备	是
其他收益	4,456,885.70	18.23%	收到的软件产品即征即退增值税、与日常经营活动相关的政府补助和可加计扣除的增值税进项税等	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	242,851,674.43	13.89%	304,117,555.47	20.37%	-6.48%	主要系对外投资、工程建设、偿还贷款导致的银行存款减少。
应收账款	117,408,786.82	6.72%	121,623,266.45	8.14%	-1.42%	主要系公司加强应收账款管理，收回的应收账款增加所致。
投资性房地产	483,281,701.46	27.65%	493,727,943.20	33.06%	-5.41%	主要系出售主要资产为投资性房地产的子公司盈乐达所致。
长期股权投资	53,261,540.19	3.05%	2,252,549.74	0.15%	2.90%	主要系增加对广州畅想影业传媒有限公司、深圳市乐玩游戏科技有限公司对外投资所致。
固定资产	321,523,080.74	18.39%	108,420,068.92	7.26%	11.13%	主要系在建工程转固所致。
在建工程	0.00	0.00%	181,807,834.53	12.18%	-12.18%	系在建工程转固所致。
短期借款	50,000,000.00	2.86%	100,000,000.00	6.70%	-3.84%	系偿还短期借款所致。
长期借款	128,522,447.39	7.35%	184,522,447.39	12.36%	-5.01%	系偿还长期借款所致。
预付账款	30,923,870.67	1.77%	79,792,515.40	5.34%	-3.57%	主要系预付电信业务采购款及供应链业务货款减少所致。
其他流动资产	11,432,074.62	0.65%	77,617,681.19	5.20%	-4.55%	主要系赎回银行理财产品所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	68,890,000.00	4.61%	-4.61%	主要系执行新金融工具准则对可供出售金融资产重分类所致。
其他非流动资产	79,390,000.00	4.54%		0.00%	4.54%	收购中联畅想导致合并范围增加，以及执行新金融工具准则将可供出售金融资产中的股权投资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，财

						务报表中以其他非流动金融资产列报。
商誉	355,750,539.94	20.35%		0.00%	20.35%	系收购中联畅想(深圳)网络科技有限公司所致。
应付账款	1,404,220.88	0.08%	20,505,527.83	1.37%	-1.29%	系本期偿付供应商款项所致。
应交税费	27,024,356.43	1.55%	3,666,795.45	0.25%	1.30%	主要系收购中联畅想(深圳)网络科技有限公司导致合并范围增加所致。
其他应付款	39,361,986.26	2.25%	12,544,519.82	0.84%	1.41%	主要系应付长期资产购建款、押金保证金及往来款增加所致。
一年内到期的非流动负债	112,531,250.00	6.44%	56,000,000.00	3.75%	2.69%	系一年内到期的长期借款及长期应付款。
长期应付款	169,593,750.00	9.70%		0.00%	9.70%	系应付江西炎炎网络科技有限公司股权收购款。
递延所得税负债	984,111.28	0.06%		0.00%	0.06%	系收购中联畅想(深圳)网络科技有限公司所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	4,000,000.00					4,000,000.00	0.00
金融资产小计	4,000,000.00					4,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	82,859,000.00					3,469,000.00	79,390,000.00
上述合计	86,859,000.00					7,469,000.00	79,390,000.00
金融负债	0.00					0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,500,612.67	借款保证金
固定资产	89,536,983.93	用于抵押借款；政府提供的人才住房，有限产权，不得转让和出租给公司员工以外的其他人
投资性房地产	446,852,795.02	用于抵押借款
合计	541,890,391.62	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,724,541.07	76,890,966.85	-66.54%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	2,000,000.00				2,000,000.00	145,214.88	0.00	自有资金
其他	2,000,000.00				2,000,000.00	110,506.84	0.00	自有资金
其他	82,859,000.00				3,469,000.00		79,390,000.00	自有资金
合计	86,859,000.00	0.00	0.00	0.00	7,469,000.00	255,721.72	79,390,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,991.48
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	44,474.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	30,868.44
累计变更用途的募集资金总额比例	67.12%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016] 1177 号”《关于核准深圳市盛讯达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，深圳市盛讯达科技股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）23,340,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 22.22 元，募集资金总额为人民币 518,614,800.00 元，扣除发行费用人民币 58,700,000.00 元，公司本次募集资金净额为人民币 459,914,800.00 元。上述募集资金已于 2016 年 6 月 21 日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2016] G14001260392 号”《验资报告》。公司对该募集资金采取了专户存储。截至 2019 年 06 月 30 日，公司募集资金在银行专户的存储余额为 550,640.89 元，公司累计已使用募集资金 477,018,468.79 元，其中移动终端游戏产品开发项目累计投入金额 97,288,503.78 元；跨平台游戏产品开发运营项目累计投入金额 71,078,032.54 元；收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权项目累计投入金额 276,375,000.00 元；暂时补充公司日常经营所需的流动资金 32,276,932.47 元。目前尚未使用的募集资金余额与募集资金专户的期末资金余额相符。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
跨平台游戏产品开发运营项目	是	31,000	7,107.8		7,107.8	100.00%				否	是
移动终端游戏产品开发项目	是	15,006.05	9,728.85		9,728.85	100.00%			16,291.08	是	是
收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权	否		30,868.44		27,637.5	89.53%		2,513.24	5,549.62	是	否
承诺投资项目小计	--	46,006.05	47,705.09	0	44,474.15	--	--	2,513.24	21,840.7	--	--

超募资金投向											
不适用											
合计	--	46,006.05	47,705.09	0	44,474.15	--	--	2,513.24	21,840.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	跨平台游戏产品开发运营项目实际于 2017 年才启动，启动日期晚于预期，目前仍处于研发、测试等阶段，取得的收入较小，根据试运营结果，该项目运营情况未达预期。2018 年 7 月，公司已终止对该项目的募集资金投入。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于市场环境、监管政策的变化及公司对中联畅想（深圳）网络科技有限公司发展前景的看好；为降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，公司决定终止“移动终端游戏产品开发项目”、“跨平台游戏产品开发运营项目”，将剩余资金投入“收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67%股权项目”。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 9 月 12 日，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金不超过 3,234.00 万元暂时补充公司日常经营所需的流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专项账户。截止 2019 年 06 月 30 日，公司已使用闲置募集资金 32,276,932.47 元暂时补充流动资金。2019 年 7 月，公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 32,276,932.47 元全部归还至公司募集资金专项账户。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户中，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规情形。										

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权	移动终端游戏产品开发项目	5,661.55	0	27,637.5	89.53%		2,513.24	是	否
	跨平台游戏产品开发运营项目	25,206.89							
合计	--	30,868.44	0	27,637.5	--	--	2,513.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			鉴于市场环境、监管政策的变化及公司对中联畅想（深圳）网络科技有限公司发展前景的看好；为降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，公司决定终止“移动终端游戏产品开发项目”、“跨平台游戏产品开发运营项目”，将“移动终端游戏产品开发项目”、“跨平台游戏开发运营项目”剩余资金投入“收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权项目”。2018 年 7 月 3 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将原募集资金投资项目“移动终端游戏产品开发项目”和“跨平台游戏产品开发运营项目”变更为“收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权项目”。上述议案已经 2018 年 7 月 20 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过。具体详见公司于 2018 年 7 月 5 日披露在巨潮资讯网等指定信息披露媒体上的《关于变更募集资金用途收购中联畅想（深圳）网络科技有限公司 67% 股权的公告》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
惠州市祥荣置业有限公司	惠州市盈乐达实业有限公司	2019年01月23日	5,200	10.76	增加公司运营资金及净利润,对公司经营、财务状况无不利影响	132.37%	公允价值	否	不适用	是	是	2019年01月21日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	----	------	------	-----	-----	------	------	-----

	类型							
深圳市利丰创达投资有限公司	子公司	自有物业租赁, 国内贸易, 信息技术咨询	500,000.00	450,294,931.69	-40,017,559.32	6,066,915.70	-5,584,455.70	-5,612,839.64
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	子公司	软硬件的开发与销售、国内贸易、经营进出口业务	110,000,000.00	306,072,844.66	274,046,627.95	49,624,814.44	28,683,184.81	25,132,370.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州市盈乐达实业有限公司	转让 100% 股权	增加公司运营资金及净利润, 对公司经营、财务状况无不利影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

公司目前面临的风险如下:

1、新产品开发风险

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

2、市场竞争导致经营业绩下滑的风险

手机游戏行业竞争激烈, 公司若不能持续地开发出新的精品游戏, 满足客户的需求, 扩大市场份额, 则日趋激烈的竞争可能使公司难以保留现有客户或吸引新客户, 将给公司经营业绩带来下滑的风险。

3、核心人员流失风险

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

4、产业政策风险

伴随着互联网技术的不断更迭、商业模式的不断创新, 全球互联网相关行业的法律监管体系均处在不断发展和完善的过程中。如果相关互联网行业监管政策发生不利变化, 可能会对公司的经营业绩产生一定程度的不利影响。国际方面, 由于中联畅想正在或计划开展的多个项目均在境外区域开展, 当地行业监管政策变化也会对公司的发展产生一定程度的影响。

5、游戏产品生命周期风险

网络游戏本身具有生命周期，几乎所有游戏均需经历成长期、爆发期和衰退期。若公司不能及时对现有游戏进行更新维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏迅速进入衰退期，收入迅速下降，导致公司游戏产品有生命周期过短的风险。

6、知识产权风险

公司在进行自主研发游戏产品的过程中，可能会因为公司与知识产权方对于知识产权的理解出现偏差，或调查过程中出现失误，导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司管理层对待这些经营风险的态度和控制经营风险的方法如下：

- 1、公司在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇及激励机制，引进行业中优秀的研发和运营方面的人才为公司服务，进一步提高公司的游戏开发优势和运营优势。
- 2、公司所有自有游戏研发项目均经过严格筛选和充分论证，有针对性的面向细分市场，通过玩法的持续创新和策划水平的不断提高，提升游戏的娱乐性与用户体验，提升核心玩家群体的粘性，打造满足市场需求的精品游戏。
- 3、在维护现有客户的同时，公司积极开拓新的客户，并积极寻求游戏运营方面的突破。
- 4、公司在进入新的市场前，都会进行深入的市场环境和监管政策环境的调研，必要时向熟悉当地法律政策的机构或人员咨询监管政策，并根据相应的监管环境及政策要求开展业务运营，在实际业务运作的过程中，也会积极配合和落实监管要求，有效控制和降低监管政策的风险。
- 5、公司在游戏项目立项时，会对游戏生命周期进行了预判。游戏上线后，公司会及时针对玩家喜好，对游戏进行更新维护、版本升级和市场推广，尽可能保持产品的生命力和用户活跃度。
- 6、针对知识产权风险，公司从源头把控，提高相关员工维护知识产权的意识和相关知识，寻求知识产权清晰的合作方，规范合同条款，尽可能规避侵犯他人知识产权的可能性。如双方出现纠纷，则积极采取应对措施，将双方损失降至最低。
- 7、公司在游戏研发和运营中，严格遵守国家各项法律法规的规定，不研发和运营违反相关政策规定的产品，合法经营。
- 8、公司将进一步完善法人治理结构，提高公司治理水平，建立更加有效的运行机制，确保公司各项业务计划的平稳实施、有序进行。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	49.93%	2019年05月17日	2019年05月17日	2019-026

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈湧锐	首发限售承诺	1、除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售（如有）外，自公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份；2、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将	2016年06月24日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日，首发前限售股已解禁完毕，其他股份锁定承诺正常履行

			进行相应调整); 3、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员的期间, 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份数的 25%; 在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的, 自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份; 在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的, 自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份; 4、如本人所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持, 减持价格将不低于公司股票发行价 (若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的, 则发行价将进行相应调整); 上述两年期限届满后, 本人减持直接或间接持有的公司股份时, 将以市价且不低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的公司股份时, 将提前三个交易日通过公司发出相关公告; 5、本人作出的上述第 2-4 承诺事项, 不因其职务变更或离职等原因而放弃履行。			
陈坤焕;陈湧彬;陈湧鑫	首发限售承诺	除在公司首次公开发行股票上市时将持有的部分股份公开发售 (如有) 外, 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2016年06月24日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人该承诺已履行完毕	
陈湧锐	股份增持承诺	若稳定股价具体方案涉及控股股东增持股份措施的, 则在实施完毕稳定股价具体方案中的公司回购股份措施后, 连续 10 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产 (审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的, 应做除权、除息处理), 公司控股股东根据法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定以增持公司股票的形式稳定公司股价。	2016年06月24日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人该承诺已履行完毕	
陈湧锐;于明剑;李衍钢	股份增持承诺	若稳定股价具体方案涉及公司董事、高级管理人员增持股份措施的, 则在实施完毕稳定股价具体方案中的控股股东增持股份措施	2016年06月24日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承	

			后,连续 10 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产(审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的,应做除权、除息处理),公司董事、高级管理人员将根据法律、法规、规范性文件和公司章程的规定以增持公司股票的形式稳定公司股价。			诺人该承诺已履行完毕
	盛讯达	股份回购承诺	公司根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案而回购股份的,应当符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定,并按照该等规定的要求履行有关向社会公众股东回购公司股份的具体程序。公司回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会认可的其他方式。	2016年06月24日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日,上述承诺人该承诺已履行完毕
	盛讯达	利润分配承诺	公司首次公开发行股票前滚存利润由发行后登记在册的老股东按持股比例共享。股东分红回报规划:公司可以采取现金或现金与股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,公司应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。	2015年05月19日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日,上述承诺人该承诺已履行完毕
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
劳动合同纠纷(被告)	31.57	否	二审尚未出结果	一审赔偿原告人民币 12.48 万元	未结案		
广告合同纠纷(被告)	135.32	否	未开庭	未结案	未结案		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
江西焱焱网络科技有限公司	子公司的少数股东	股权收购	22,612.5			0.00%		22,612.5
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加一年内到期的非流动负债 56,531,250.00 元，增加长期应付款 169,593,750.00 元。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 经营性出租

公司对外出租的厂房(含土地)期末账面价值为483,281,701.46元,本报告期租赁收入(含水电费收入)为8,351,577.01元

2) 经营性租入

公司经营性租入为办公用房,本报告期租赁支出为1,361,403.68元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
深圳市利丰创达投资有限公司	深圳市百利源投资发展有限公司等多家公司及个体工商户	位于深圳市龙华区观澜街道的土地及地上厂房	44,702.85			606.69	租赁合同	租赁收益不对公司造成重大影响	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司业务生产过程不涉及排污，未发生环境污染事故和环境违法行为，达到国家和地方规定的环保要求。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2019年3月25日召开的第三届董事会第二十五次会议，同意将公司自建房产盛讯达科技大厦转让给深圳市赛为智能股份有限公司，交易金额为人民币33,000万元整，双方已于2019年3月25日签订了附条件生效的《不动产买卖合同》。截至2019年06月30日，该固定资产账面价值219,865,310.52元，土地使用权账面价值33,322,524.98元，合计账面价值253,187,835.50元，评估值为359,200,000.00元。

公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会，审议并通过了《关于出售盛讯达科技大厦的议案》。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》等相关规定，本次交易不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于出售盛讯达科技大厦的公告	2019年03月25日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,590,325	49.92%	0	0	0	-15,218,431	-15,218,431	31,371,894	33.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	46,590,325	49.92%	0	0	0	-15,218,431	-15,218,431	31,371,894	33.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	46,590,325	49.92%	0	0	0	-15,218,431	-15,218,431	31,371,894	33.61%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	46,749,675	50.08%	0	0	0	15,218,431	15,218,431	61,968,106	66.39%
1、人民币普通股	46,749,675	50.08%	0	0	0	15,218,431	15,218,431	61,968,106	66.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	93,340,000	100.00%	0	0	0	0	0	93,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年6月24日，公司首次公开发行前已发行股份中的46,552,795股（占公司总股本的49.87%）解除限售。根据相关规定，公司董事在本次解除限售后的部分流通股份须转为高管锁定股。详见公司2019年6月19日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-028号）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年6月19日向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除限售的申请并获得批准。详见公司2019年6月19日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-028号）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈湧锐	41,779,152	41,779,152	31,334,364	31,334,364	董事锁定股 31,334,364 股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%
陈湧彬	2,346,845	2,346,845		0	首发限售	2019 年 6 月 24 日
陈坤焕	1,397,764	1,397,764		0	首发限售	2019 年 6 月 24 日
陈湧鑫	1,029,034	1,029,034		0	首发限售	2019 年 6 月 24 日
李衍钢	37,530			37,530	高管锁定股 37,530 股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%
合计	46,590,325	46,552,795	31,334,364	31,371,894	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,804	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈湧锐	境内自然人	44.76%	41,779,152	0	31,334,364	10,444,788	质押	41,749,794
马嘉霖	境内自然人	13.93%	12,999,960	0	0	12,999,960	质押	12,999,960
陈湧彬	境内自然人	2.51%	2,346,845	0	0	2,346,845	质押	2,299,998
中铁宝盈资产－ 浦发银行－中铁 宝盈－宝鑫 77 号 特定客户资产管 理计划	其他	1.63%	1,518,372	0	0	1,518,372		
陈坤焕	境内自然人	1.50%	1,397,764	0	0	1,397,764	质押	1,397,698
鹏华资产－浦发 银行－鹏华资产 金润 24 号资产管 理计划	其他	1.41%	1,315,434	0	0	1,315,434		
鹏华资产－浦发 银行－鹏华资产 金润 28 号资产管 理计划	其他	1.30%	1,214,401	0	0	1,214,401		
陈湧鑫	境内自然人	1.10%	1,029,034	0	0	1,029,034	质押	999,998
郑娟娟	境内自然人	0.66%	620,412	0	0	620,412		
鹏华资产－浦发 银行－鹏华资产 方圆 6 号资产管 理计划	其他	0.58%	540,700	0	0	540,700		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	陈湧锐与陈湧彬、陈湧鑫为兄弟；陈坤焕与上述三人为堂兄弟。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
马嘉霖						12,999,960	人民币普通股	12,999,960
陈湧锐						10,444,788	人民币普通股	10,444,788
陈湧彬						2,346,845	人民币普通股	2,346,845

中铁宝盈资产—浦发银行—中铁宝盈—宝鑫 77 号特定客户资产管理计划	1,518,372	人民币普通股	1,518,372
陈坤焕	1,397,764	人民币普通股	1,397,764
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 24 号资产管理计划	1,315,434	人民币普通股	1,315,434
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 28 号资产管理计划	1,214,401	人民币普通股	1,214,401
陈湧鑫	1,029,034	人民币普通股	1,029,034
郑娟娟	620,412	人民币普通股	620,412
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	540,700	人民币普通股	540,700
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈湧锐与陈湧彬、陈湧鑫为兄弟;陈坤焕与上述三人为堂兄弟;公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
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)	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 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 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市盛讯达科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	242,851,674.43	186,601,593.98
交易性金融资产		
应收账款	117,408,786.82	137,553,420.41
预付款项	30,923,870.67	34,245,716.68
其他应收款	5,203,891.11	12,728,627.64
其中：应收利息	219,982.70	219,614.71
应收股利		
存货		
其他流动资产	11,432,074.62	12,825,363.79
流动资产合计	407,820,297.65	383,954,722.50
非流动资产：		
可供出售金融资产		84,859,000.00
长期股权投资	53,261,540.19	53,384,016.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	79,390,000.00	
投资性房地产	483,281,701.46	519,092,461.30
固定资产	321,523,080.74	329,184,108.00

在建工程		271,551.73
无形资产	39,634,776.94	41,318,319.58
商誉	355,750,539.94	355,750,539.94
长期待摊费用	521,647.96	189,812.08
递延所得税资产	6,636,954.57	4,609,678.91
其他非流动资产	93,519.00	93,519.01
非流动资产合计	1,340,093,760.80	1,388,753,007.45
资产总计	1,747,914,058.45	1,772,707,729.95
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付票据		
应付账款	1,404,220.88	5,577,945.21
预收款项	5,569,640.23	3,050,480.65
应付职工薪酬	2,282,935.87	3,564,546.14
应交税费	27,024,356.43	22,075,625.98
其他应付款	39,361,986.26	56,167,010.05
其中：应付利息	373,909.62	453,929.08
应付股利		
一年内到期的非流动负债	112,531,250.00	112,531,250.00
其他流动负债	1,399,721.48	1,333,321.01
流动负债合计	239,574,111.15	254,300,179.04
非流动负债：		
长期借款	128,522,447.39	156,522,447.39
长期应付款	169,593,750.00	169,593,750.00
递延收益	6,660,020.07	9,614,696.94
递延所得税负债	984,111.28	1,055,300.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	305,760,328.74	336,786,194.89
负债合计	545,334,439.89	591,086,373.93
所有者权益：		
股本	93,340,000.00	93,340,000.00
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81
减：库存股		
其他综合收益	469,998.23	318,042.22

专项储备		
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00
一般风险准备		
未分配利润	478,275,851.65	465,707,968.82
归属于母公司所有者权益合计	1,109,196,370.69	1,096,476,531.85
少数股东权益	93,383,247.87	85,144,824.17
所有者权益合计	1,202,579,618.56	1,181,621,356.02
负债和所有者权益总计	1,747,914,058.45	1,772,707,729.95

法定代表人：陈湧锐

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,412,167.52	44,252,011.92
交易性金融资产		
应收账款	62,242,641.04	95,637,123.52
预付款项	29,361,522.73	33,945,289.84
其他应收款	490,246,154.18	503,233,254.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其他流动资产	11,289,070.27	12,685,872.91
流动资产合计	679,551,555.74	689,753,552.83
非流动资产：		
可供出售金融资产		64,859,000.00
长期股权投资	556,105,526.03	556,228,002.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	59,390,000.00	
投资性房地产		25,597,244.42
固定资产	320,950,776.96	328,838,437.40
在建工程		
无形资产	33,551,821.48	34,496,609.32
长期待摊费用	489,548.04	152,362.14

递延所得税资产	6,198,228.91	3,548,615.66
其他非流动资产	48,519.00	48,519.01
非流动资产合计	976,734,420.42	1,013,768,790.69
资产总计	1,656,285,976.16	1,703,522,343.52
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付票据		
应付账款	1,336,912.67	5,311,126.43
预收款项	4,352,649.57	1,541,037.18
应付职工薪酬	913,596.44	2,195,600.51
应交税费	505,003.57	116,978.30
其他应付款	68,794,632.34	87,468,979.82
其中：应付利息	373,909.62	453,929.08
应付股利		
一年内到期的非流动负债	112,531,250.00	112,531,250.00
其他流动负债	1,399,721.48	1,333,321.01
流动负债合计	239,833,766.07	260,498,293.25
非流动负债：		
长期借款	128,522,447.39	156,522,447.39
长期应付款	169,593,750.00	169,593,750.00
预计负债		
递延收益	6,188,322.00	6,585,766.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,304,519.39	332,701,963.56
负债合计	544,138,285.46	593,200,256.81
所有者权益：		
股本	93,340,000.00	93,340,000.00
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00
未分配利润	481,697,169.89	479,871,565.90

所有者权益合计	1,112,147,690.70	1,110,322,086.71
负债和所有者权益总计	1,656,285,976.16	1,703,522,343.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	103,735,685.47	183,398,015.63
其中：营业收入	103,735,685.47	183,398,015.63
二、营业总成本	109,132,128.62	189,050,024.98
其中：营业成本	60,466,063.24	139,758,376.25
税金及附加	658,236.00	598,455.99
销售费用	12,579,654.10	9,547,157.12
管理费用	16,199,446.46	13,712,671.12
研发费用	12,633,891.86	19,151,945.29
财务费用	6,594,836.96	6,281,419.21
其中：利息费用	7,934,408.05	7,381,129.52
利息收入	999,766.18	1,071,818.01
加：其他收益	4,456,885.70	3,813,881.26
投资收益（损失以“-”号填列）	25,609,256.73	5,323,832.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-122,476.71	-284,162.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-221,933.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-928,463.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,447,765.77	2,557,240.94
加：营业外收入	27,672.00	63,124.02
减：营业外支出	33,495.04	559,493.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,441,942.73	2,060,871.18
减：所得税费用	1,843,521.05	283,281.81

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,598,421.68	1,777,589.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,598,421.68	1,777,589.37
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	14,434,682.83	1,777,589.37
2.少数股东损益	8,163,738.85	
六、其他综合收益的税后净额	226,640.86	275.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	151,956.01	275.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	151,956.01	275.79
8.外币财务报表折算差额	151,956.01	275.79
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74,684.85	
七、综合收益总额	22,825,062.54	1,777,865.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,586,638.84	1,777,865.16
归属于少数股东的综合收益总额	8,238,423.70	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.02
（二）稀释每股收益	0.15	0.02

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

法定代表人：陈湧锐

主管会计工作负责人：叶燕珍

会计机构负责人：叶燕珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	46,200,010.65	171,413,374.28
减：营业成本	45,789,168.98	119,561,842.64

税金及附加	437,195.99	517,565.02
销售费用	2,479,754.09	7,797,718.99
管理费用	12,983,516.11	14,187,697.03
研发费用	5,395,284.72	17,061,943.02
财务费用	8,032,530.66	6,280,536.36
其中：利息费用	8,797,257.36	7,381,129.52
利息收入	776,004.14	1,069,222.66
加：其他收益	3,965,660.26	3,813,881.26
投资收益（损失以“-”号填列）	25,688,045.44	5,323,832.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-122,476.71	-284,162.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	523,291.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-736,246.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,259,557.76	14,407,538.49
加：营业外收入		62,220.69
减：营业外支出	3,656.12	559,492.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,255,901.64	13,910,266.61
减：所得税费用	-2,436,502.35	713,590.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,692,403.99	13,196,676.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,692,403.99	13,196,676.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	3,692,403.99	13,196,676.31

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,691,233.09	189,081,131.23
收到的税费返还	471,977.40	1,245,081.24
收到其他与经营活动有关的现金	23,868,269.25	11,761,011.00
经营活动现金流入小计	146,031,479.74	202,087,223.47
购买商品、接受劳务支付的现金	50,885,598.68	171,541,692.46
支付给职工以及为职工支付的现金	19,298,521.61	31,606,943.26
支付的各项税费	4,523,961.21	5,312,953.28
支付其他与经营活动有关的现金	17,992,377.53	22,419,523.91
经营活动现金流出小计	92,700,459.03	230,881,112.91
经营活动产生的现金流量净额	53,331,020.71	-28,793,889.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	235,000,000.00
取得投资收益收到的现金	255,721.72	5,607,994.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,010,000.00	27,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,999,951.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,799,097.73
投资活动现金流入小计	66,265,672.72	243,434,992.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,724,541.07	20,512,137.19
投资支付的现金	5,000,000.00	130,260,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	25,724,541.07	150,772,137.19
投资活动产生的现金流量净额	40,541,131.65	92,662,855.28
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	50,000,000.00	12,736,370.91
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	50,000,000.00	12,736,370.91
偿还债务支付的现金	78,000,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,788,364.36	20,374,736.36
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	87,788,364.36	43,874,736.36
筹资活动产生的现金流量净额	-37,788,364.36	-31,138,365.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	166,292.45	58,467.42
五、现金及现金等价物净增加额	56,250,080.45	32,789,067.81
加：期初现金及现金等价物余额	181,100,981.31	271,328,487.66
六、期末现金及现金等价物余额	237,351,061.76	304,117,555.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	85,811,773.42	173,734,475.46
收到的税费返还	471,977.40	1,245,081.24
收到其他与经营活动有关的现金	19,809,157.39	4,424,239.32
经营活动现金流入小计	106,092,908.21	179,403,796.02
购买商品、接受劳务支付的现金	47,774,435.50	133,549,232.95
支付给职工以及为职工支付的现金	9,216,079.77	29,815,380.07

支付的各项税费	1,159,812.42	3,449,390.26
支付其他与经营活动有关的现金	8,584,542.65	20,816,748.15
经营活动现金流出小计	66,734,870.34	187,630,751.43
经营活动产生的现金流量净额	39,358,037.87	-8,226,955.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	235,000,000.00
取得投资收益收到的现金	255,721.72	5,607,994.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,010,000.00	27,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	52,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,666,600.00
投资活动现金流入小计	66,265,721.72	243,302,494.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,675,704.07	20,509,438.19
投资支付的现金	5,000,000.00	130,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		19,901,073.02
投资活动现金流出小计	25,675,704.07	170,670,511.21
投资活动产生的现金流量净额	40,590,017.65	72,631,983.53
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	50,000,000.00	12,736,370.91
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	50,000,000.00	12,736,370.91
偿还债务支付的现金	78,000,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,788,364.36	20,374,736.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,788,364.36	43,874,736.36
筹资活动产生的现金流量净额	-37,788,364.36	-31,138,365.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	464.44	57,620.70
五、现金及现金等价物净增加额	42,160,155.60	33,324,283.37

加：期初现金及现金等价物余额	38,751,399.25	269,267,703.27
六、期末现金及现金等价物余额	80,911,554.85	302,591,986.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	93,340,000.00			490,440,520.81		318,042.22		46,670,000.00		465,707,968.82		1,096,476,531.85	85,144,824.17	1,181,621,356.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	93,340,000.00			490,440,520.81		318,042.22		46,670,000.00		465,707,968.82		1,096,476,531.85	85,144,824.17	1,181,621,356.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						151,956.01				12,567,882.83		12,719,838.84	8,238,423.70	20,958,262.54
(一)综合收益总额						151,956.01				14,434,682.83		14,586,638.84	8,238,423.70	22,825,062.54
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金														

		先	续	他	股			准				
		股	债					备				
一、上年期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81	-582.81		46,670,000.00	465,815,976.94		1,096,265,914.94	1,096,265,914.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81	-582.81		46,670,000.00	465,815,976.94		1,096,265,914.94	1,096,265,914.94
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						275.79			-8,489,810.63		-8,489,534.84	-8,489,534.84
(一)综合收益总额						275.79			1,777,589.37		1,777,865.16	1,777,865.16
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									-10,267,400.00		-10,267,400.00	-10,267,400.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-10,267,400.00		-10,267,400.00	-10,267,400.00
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	93,340,000.00			490,440,520.81		-307.02	46,670,000.00	457,326,166.31	1,087,776,380.10				1,087,776,380.10	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,340,000.00			490,440,520.81				46,670,000.00	479,871,565.90			1,110,322,086.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,340,000.00			490,440,520.81				46,670,000.00	479,871,565.90			1,110,322,086.71

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										1,825,603.99		1,825,603.99
(一)综合收益总额										3,692,403.99		3,692,403.99
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配										-1,866,800.00		-1,866,800.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配										-1,866,800.00		-1,866,800.00
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	481,697,169.89	1,112,147,690.70
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	480,327,705.84		1,110,778,226.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,340,000.00				490,440,520.81				46,670,000.00	480,327,705.84		1,110,778,226.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,929,276.31		2,929,276.31
（一）综合收益总额										13,196,676.31		13,196,676.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,267,400.00		-10,267,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,267,400.00		-10,267,400.00

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	93,340,000.00			490,440,520.81			46,670,000.00	483,256,982.15		1,113,707,502.96	

三、公司基本情况

公司概况

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

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

注册地址及总部地址

深圳市福田区福田街道福安社区福华一路1号深圳大中华国际交易广场2501。

法定代表人

陈湧锐。

业务性质

游戏软件开发、游戏运营、游戏推广服务、互联网演艺和电信业务等。

公司经营范围

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

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

财务报告批准报出日

2019年8月28日。

公司合并报表范围

包括深圳市盛讯达科技股份有限公司、深圳市盛讯网络科技有限公司、深圳市盛讯云商科技有限公司、深圳市利丰创达投资有限公司、盛讯达（香港）科技有限公司、盛讯达（美国）科技有限公司、中联畅想（深圳）网络科技有限公司、香港欢乐畅想科技有限公司、深圳市方拓网络科技有限公司、深圳市悠乐软件科技有限公司，共10家公司。

本期合并范围的变更参见“附注八、合并范围的变更”，“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41-42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据企业经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注五、“12、应收账款”、“16、投资性房地产”、“17、固定资产”、“25、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财

务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从外购承担付款义务，至实现因销售商品或提供劳务而产生的现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

—非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收票据

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为

三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：

- ①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；
- ②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；
- ③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认依据
账龄组合（除供应链业务以外的其他业务）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定预期信用损失
账龄组合（供应链业务）	根据预期信用损失测算，信用风险较低的供应链业务产生的应收账款和其他应收款
合并范围内关联方组合	关联方的应收账款和其他应收款
银行承兑汇票	信用风险较低的应收银行承兑汇票

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

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

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。
- ②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- ⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- ⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- ⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- ⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- ⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- ⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- ⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- ⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、应收账款

同上

——预期信用损失确认标准及计提方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币100万元（含100万元）的应收账款划分为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合（除供应链业务以外的其他业务）	账龄分析法
账龄组合（供应链业务）	账龄分析法

合并范围内关联方组合	其他方法
------------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	除供应链业务以外的其他业务计提比例	供应链业务计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	1.00%
1—2年	10.00%	5.00%
2—3年	30.00%	10.00%
3—4年	50.00%	30.00%
4—5年	80.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

13、应收款项融资

同上

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

同上

——预期信用损失确认标准及计提方法

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币100万元（含100万元）的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定预期信用损失，计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合（除供应链业务以外的其他业务）	账龄分析法
账龄组合（供应链业务）	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	除供应链业务以外的其他业务计提比例	供应链业务计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	1.00%
1—2年	10.00%	5.00%
2—3年	30.00%	10.00%
3—4年	50.00%	30.00%
4—5年	80.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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

15、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资初始投资成本的确定

—同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

—非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

—除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

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

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

17、固定资产

(1) 确认条件

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

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子及办公设备、运输设备等。

—固定资产计价：按实际成本计价。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
电子及办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

一 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

一 在建工程的计量

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

一 在建工程结转为固定资产的时点

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

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

- 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

19、借款费用

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

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

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业;软件与信息技术服务业

—无形资产的确定标准和分类

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

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

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

本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

项 目	估计使用寿命
土地使用权	土地使用证登记年限
开发工具软件	5 年
主播经济合同	合同约定的授权使用期限
软件著作权	预计受益期限

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	直线法	租赁剩余年限
游戏代理版权金	直线法	合同约定的授权代理期间

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

—预计负债的确认标准

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

—各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网游戏业;软件与信息技术服务业

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

（1）收入确认原则

销售商品收入的确认方法：当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

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

提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

（2）公司收入确认的具体原则：

—游戏运营业务

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

——自有平台运营

自有平台运营是指公司将自主开发或通过代理、第三方交由联运等方式获得的游戏产品利用自有游戏平台发布并运营。在自有平台运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在公司游戏运营平台注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金额确认为收入。

——第三方平台联合运营

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

—游戏推广业务

游戏推广业务是指公司在取得不同游戏平台的游戏推广资格后，将游戏向各大公会予以推广。由于游戏平台的收入来源于各公会玩家的充值收入，故公司按照与游戏平台合作协议所约定的分成比例计算金额，并在获取游戏平台结算对账单核对无误后确认收入。

—手机软件业务

——手机软件许可使用是指公司自行开发研制的手机软件许可他人使用，销售不转让软件著作权，以软件交付并经客户验收作为收入确认时点；

——公司手机软件受托开发是指公司根据客户的实际需求进行定制、开发软件产品。由于受托开发的结果难以预计，公司

以项目实施完成并交付，经客户验收作为收入确认的时点。对于委托开发合同中明确有约定游戏上线后，公司可以按约定的分成比例获取充值流水收入的情况，公司在双方核对无误，并取得对方结算单时确认收入。委托开发存在后续技术服务的，服务费收入在服务期内分期确认。

—电信增值业务

电信增值业务主要是指公司以较低的折扣自基础运营商处取得流量、话费后对外销售。由于流量、话费属于实时消耗型数据，故以客户实际使用作为收入确认时点；

—互联网演艺业务

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

—版权授权业务

公司将自有版权授权给第三方使用时，在合同约定的授权期内分期确认收入。

—广告业务

广告业务是指公司在游戏内插播广告，玩家在玩游戏的过程中对广告予以点击或者观看，公司与广告商根据点击量或观看次数进行结算。

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

—手机软件业务

——手机软件许可使用是指公司自行开发研制的手机软件许可他人使用，销售不转让软件著作权，以软件交付并经客户验收作为收入确认时点；

——公司手机软件受托开发是指公司根据客户的实际需求进行定制、开发软件产品。由于受托开发的结果难以预计，公司以项目实施完成并交付，经客户验收作为收入确认的时点。对于委托开发合同中明确有约定游戏上线后，公司可以按约定的分成比例获取充值流水收入的情况，公司在双方核对无误，并取得对方结算单时确认收入。委托开发存在后续技术服务的，服务费收入在服务期内分期确认。

26、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

一本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

一已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

——初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

- 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一递延所得税资产的确认

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

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一递延所得税资产的减值

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

一递延所得税负债的确认

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

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

- 终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：
 - 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
 ——该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号)，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。	公司于2019年04月25日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议决议，分别审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。	公司自2019年01月01日起执行上述新金融工具准则，将理财产品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，财务报表中以交易性金融资产列报；将持有的股权投资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，财务报表中以其他非流动金融资产列报。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。
财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于2019年8月28日召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十九次会议决议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	公司自2019年半年度财务报告起执行修订后的财务报表格式，对会计政策相关内容及财务报表格式进行调整。将原“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目。将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”列示)”。利润表新增“信用减值损失”项目，反映按要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理变更,并对可比会计期间数据进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	186,601,593.98	186,601,593.98	
交易性金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
应收账款	137,553,420.41	137,553,420.41	
预付款项	34,245,716.68	34,245,716.68	
其他应收款	12,728,627.64	12,728,627.64	
其中：应收利息	219,614.71	219,614.71	
应收股利			
其他流动资产	12,825,363.79	10,825,363.79	-2,000,000.00
流动资产合计	383,954,722.50	385,954,722.50	2,000,000.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	84,859,000.00		-84,859,000.00
长期股权投资	53,384,016.90	53,384,016.90	
其他非流动金融资产		82,859,000.00	82,859,000.00
投资性房地产	519,092,461.30	519,092,461.30	
固定资产	329,184,108.00	329,184,108.00	
在建工程	271,551.73	271,551.73	
无形资产	41,318,319.58	41,318,319.58	
商誉	355,750,539.94	355,750,539.94	
长期待摊费用	189,812.08	189,812.08	
递延所得税资产	4,609,678.91	4,609,678.91	
其他非流动资产	93,519.01	93,519.01	
非流动资产合计	1,388,753,007.45	1,386,753,007.45	-2,000,000.00
资产总计	1,772,707,729.95	1,772,707,729.95	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	5,577,945.21	5,577,945.21	
预收款项	3,050,480.65	3,050,480.65	
应付职工薪酬	3,564,546.14	3,564,546.14	
应交税费	22,075,625.98	22,075,625.98	
其他应付款	56,167,010.05	56,167,010.05	
其中：应付利息	453,929.08	453,929.08	
应付股利			

一年内到期的非流动负债	112,531,250.00	112,531,250.00	
其他流动负债	1,333,321.01	1,333,321.01	
流动负债合计	254,300,179.04	254,300,179.04	
非流动负债：			
长期借款	156,522,447.39	156,522,447.39	
长期应付款	169,593,750.00	169,593,750.00	
递延收益	9,614,696.94	9,614,696.94	
递延所得税负债	1,055,300.56	1,055,300.56	
非流动负债合计	336,786,194.89	336,786,194.89	
负债合计	591,086,373.93	591,086,373.93	
所有者权益：			
股本	93,340,000.00	93,340,000.00	
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81	
其他综合收益	318,042.22	318,042.22	
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00	
未分配利润	465,707,968.82	465,707,968.82	
归属于母公司所有者权益合计	1,096,476,531.85	1,096,476,531.85	
少数股东权益	85,144,824.17	85,144,824.17	
所有者权益合计	1,181,621,356.02	1,181,621,356.02	
负债和所有者权益总计	1,772,707,729.95	1,772,707,729.95	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14号)，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司于2019年04月25日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议决议，分别审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自2019年01月01日起执行上述新金融工具准则，将理财产品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，财务报表中以交易性金融资产列报；将持有的股权投资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，财务报表中以其他非流动金融资产列报。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	44,252,011.92	44,252,011.92	

交易性金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
应收账款	95,637,123.52	95,637,123.52	
预付款项	33,945,289.84	33,945,289.84	
其他应收款	503,233,254.64	503,233,254.64	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	12,685,872.91	10,685,872.91	-2,000,000.00
流动资产合计	689,753,552.83	691,753,552.83	2,000,000.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	64,859,000.00		-64,859,000.00
长期股权投资	556,228,002.74	556,228,002.74	
其他非流动金融资产		62,859,000.00	62,859,000.00
投资性房地产	25,597,244.42	25,597,244.42	
固定资产	328,838,437.40	328,838,437.40	
无形资产	34,496,609.32	34,496,609.32	
长期待摊费用	152,362.14	152,362.14	
递延所得税资产	3,548,615.66	3,548,615.66	
其他非流动资产	48,519.01	48,519.01	
非流动资产合计	1,013,768,790.69	1,011,768,790.69	-2,000,000.00
资产总计	1,703,522,343.52	1,703,522,343.52	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	5,311,126.43	5,311,126.43	
预收款项	1,541,037.18	1,541,037.18	
应付职工薪酬	2,195,600.51	2,195,600.51	
应交税费	116,978.30	116,978.30	
其他应付款	87,468,979.82	87,468,979.82	
其中：应付利息	453,929.08	453,929.08	
应付股利			
一年内到期的非流动 负债	112,531,250.00	112,531,250.00	
其他流动负债	1,333,321.01	1,333,321.01	
流动负债合计	260,498,293.25	260,498,293.25	
非流动负债：			

长期借款	156,522,447.39	156,522,447.39	
长期应付款	169,593,750.00	169,593,750.00	
递延收益	6,585,766.17	6,585,766.17	
非流动负债合计	332,701,963.56	332,701,963.56	
负债合计	593,200,256.81	593,200,256.81	
所有者权益：			
股本	93,340,000.00	93,340,000.00	
资本公积	490,440,520.81	490,440,520.81	
盈余公积	46,670,000.00	46,670,000.00	
未分配利润	479,871,565.90	479,871,565.90	
所有者权益合计	1,110,322,086.71	1,110,322,086.71	
负债和所有者权益总计	1,703,522,343.52	1,703,522,343.52	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14号)，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司于2019年04月25日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议决议，分别审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自2019年01月01日起执行上述新金融工具准则，将理财产品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，财务报表中以交易性金融资产列报；将持有的股权投资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，财务报表中以其他非流动金融资产列报。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入/采购成本	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育附加	实缴流转税额	2%
离境税	收到应税收入	4.95%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市盛讯云商科技有限公司	20%
深圳市盛讯达科技股份有限公司	25%
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	15%
深圳市方拓网络科技有限公司	25%
深圳市悠乐软件科技有限公司	25%
盛讯达（香港）科技有限公司	8.25%、16.5%
香港欢乐畅想科技有限公司	8.25%、16.5%
深圳市盛讯网络科技有限公司	20%
深圳市利丰创达投资有限公司	25%

2、税收优惠

—增值税

——根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司作为增值税一般纳税人，自2011年1月1日起销售其自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

——根据国家税务总局《关于重新发布〈营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）的公告〉》（国家税务总局公告2014年第49号）规定，跨境应税服务免征增值税。中联畅想于2018年10月24日取得深圳市国家税务总局免税备案核准；中联畅想子公司深圳市方拓网络科技有限公司于2018年10月19日获深圳市国家税务局免税备案核准；中联畅想子公司深圳市悠乐软件科技有限公司于2018年7月16日获深圳市国家税务局免税备案核准。

—企业所得税

——根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的相关规定，公司子公司深圳市盛讯云商科技有限公司、深圳市盛讯网络科技有限公司系小型微利企业，2019年1月1日至2021年12月31日，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，实际税负5%；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，实际税负10%。

——根据深圳市出具的关于《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26号）的税收优惠政策，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，中联畅想已获深圳市国家税务局税收优惠备案核准，适用15%的税收优惠。

——盛讯达（香港）科技有限公司以及中联畅想子公司香港欢乐畅想科技有限公司按香港相关法律规定缴纳利得税。2018年4月1日起，香港颁布施行两级制利得税税率，即2018年4月1日或之后开始的课税年度，法团首200万港元应评税利润的利得税税率将降至8.25%，其后超过200万的利润则继续按16.5%征税。

——根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）以及《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）的相关规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。深圳市方拓网络科技有限公司和深圳市悠乐软件科技有限公司符合条件，2019年度享受25%的法定税率减半征收的企业所得税优惠政策。

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

一、增值税

——根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》规定，公司作为增值税一般纳税人，自2011年1月1日起销售其自行开发生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。公司2019年1-6月共取得增值税即征即退收入471,977.4元。

一、企业所得税

——根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）以及《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2018年第23号）的相关规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。深圳市方拓网络科技有限公司和深圳市悠乐软件科技有限公司符合条件，2019年度享受25%的法定税率减半征收的企业所得税优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,428.78	11,043.10
银行存款	231,115,655.40	173,914,638.65
其他货币资金	11,688,590.25	12,675,912.23
合计	242,851,674.43	186,601,593.98
其中：存放在境外的款项总额	110,573,412.84	93,144,430.42

其他说明

——其他货币资金为借款保证金、微信、支付宝等支付渠道余额。借款保证金期末余额11,502,398.87元，其中期限超过3个月的借款保证金5,500,612.67元。

——期末公司的货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

——期末公司的货币资金所有权受限制的情况详见本附注七49、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000,000.00

其中：		
浙商产融融乐收益分享合约产品		2,000,000.00
信和稳健 2 号私募投资基金		2,000,000.00
其中：		
合计		4,000,000.00

其他说明：

3、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	125,122,983.24	100.00%	7,714,196.42	6.17%	117,408,786.82	145,117,881.78	100.00%	7,564,461.37	5.21%	137,553,420.41
合计	125,122,983.24	100.00%	7,714,196.42	6.17%	117,408,786.82	145,117,881.78	100.00%	7,564,461.37	5.21%	137,553,420.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	125,122,983.24	7,714,196.42	6.17%
合计	125,122,983.24	7,714,196.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	96,153,794.44
1 至 2 年	28,921,249.73
2 至 3 年	47,939.07
合计	125,122,983.24

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

公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	7,564,461.37	822,727.99	672,992.94		7,714,196.42
合计	7,564,461.37	822,727.99	672,992.94		7,714,196.42

（3）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	与本公司关系	期末余额	账龄	比例%	坏账准备
第一名	非关联方	22,703,000.00	1年以内和1-2年	18.14%	1,700,500.00
第二名	非关联方	22,093,878.02	1年以内和1-2年	17.66%	1,504,887.80
第三名	非关联方	16,847,515.30	1年以内	13.46%	842,375.77
第四名	非关联方	11,746,671.62	1年以内	9.39%	587,333.58
第五名	非关联方	6,733,921.65	1年以内	5.38%	336,696.08
合计		80,124,986.59		64.04%	4,971,793.23

4、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	24,451,522.89	79.07%	34,245,411.18	100.00%

1 至 2 年	6,472,347.78	20.93%	305.50	0.00%
合计	30,923,870.67	--	34,245,716.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质	账龄	比例%
第一名	非关联方	7,241,039.67	电信业务采购款	1年以内	23.42%
第二名	非关联方	6,792,700.30	电信业务采购款	1年以内	21.97%
第三名	非关联方	3,428,663.50	电信业务采购款	1-2年	11.09%
第四名	非关联方	3,312,867.83	电信业务采购款	1年以内	10.71%
第五名	非关联方	2,686,508.07	电信业务采购款	1年以内和1-2年	8.69%
合 计		23,461,779.37			75.87%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	219,982.70	219,614.71
其他应收款	4,983,908.41	12,509,012.93
合计	5,203,891.11	12,728,627.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	219,982.70	219,614.71
合计	219,982.70	219,614.71

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部往来款	3,200,608.17	11,717,373.01
保证金及押金	1,884,589.14	484,591.91
备用金	70,459.06	17,177.67
代扣代缴	87,456.07	106,296.55
其他		370,579.36
合计	5,243,112.44	12,696,018.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	187,005.57			187,005.57
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	173,019.46			173,019.46
本期转回	100,821.00			100,821.00
2019 年 6 月 30 日余额	259,204.03			259,204.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,895,796.91
1 至 2 年	1,321,435.03
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	23,880.50
3 至 4 年	23,650.50
4 至 5 年	0.00
5 年以上	230.00
合计	5,243,112.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	187,005.57	173,019.46	100,821.00	259,204.03
合计	187,005.57	173,019.46	100,821.00	259,204.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
第一名	往来款	2,008,746.00	1 年以内	38.31%	20,087.46
第二名	租金收入	902,874.29	1 年以内	17.22%	45,143.71
第三名	押金及保证金	471,698.10	1 年以内和 1-2 年	9.00%	37,735.85
第四名	押金及保证金	339,622.62	1-2 年	6.48%	33,962.26
第五名	押金及保证金	337,959.00	1 年以内	6.45%	16,897.95
合计	--	4,060,900.01	--	77.45%	153,827.23

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	7,605,172.48	3,519,597.63
未认证的增值税进项税额	156,324.80	3,693,357.38
预缴税金	3,670,577.34	3,612,408.78
合计	11,432,074.62	10,825,363.79

其他说明：

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	投资	投资	认的投资损 益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市乐玩游戏科技有限公司	3,559,602.06		-214,119.33						3,345,482.73	
广州畅想影业传媒有限公司	49,824,414.84		91,642.62						49,916,057.46	
小计	53,384,016.90		-122,476.71						53,261,540.19	
合计	53,384,016.90		-122,476.71						53,261,540.19	

其他说明

—截至2019年06月30日，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
玩客互动（北京）网络科技有限公司	1,130,000.00	1,130,000.00
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
深圳市子水科技有限公司		3,469,000.00
广州华立科技股份有限公司	52,260,000.00	52,260,000.00
辉煌保险经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广州信德创业营股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	79,390,000.00	82,859,000.00

其他说明：

9、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	550,404,039.20	16,949,319.56		567,353,358.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,591,073.89	16,949,319.56		38,540,393.45
(1) 处置				
(2) 其他转出	21,591,073.89	16,949,319.56		38,540,393.45
4.期末余额	528,812,965.31	0.00		528,812,965.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	44,863,400.01	3,397,497.45		48,260,897.46
2.本期增加金额	10,266,628.20	38,174.10		10,304,802.30
(1) 计提或摊销	10,266,628.20	38,174.10		10,304,802.30
3.本期减少金额	9,598,764.36	3,435,671.55		13,034,435.91
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,598,764.36	3,435,671.55		13,034,435.91
4.期末余额	45,531,263.85	0.00		45,531,263.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	483,281,701.46	0.00		483,281,701.46
2.期初账面价值	505,540,639.19	13,551,822.11		519,092,461.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

—公司于报告期末对各项投资性房地产进行检查，未发现现有投资性房地产由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后被淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

—公司投资性房地产所有权受限制的情况详见本附注七49、所有权或使用权受到限制的资产。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	321,523,080.74	329,184,108.00
合计	321,523,080.74	329,184,108.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子及办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	325,466,073.08	16,062,910.82	10,241,701.82	351,770,685.72
2.本期增加金额	136,528.30	354,196.64		490,724.94
(1) 购置	136,528.30	52,472.50		189,000.80
(2) 在建工程转入		301,724.14		301,724.14
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	371,135.23	35,308.72		406,443.95
(1) 处置或报废		35,308.72		35,308.72
(2) 其他	371,135.23			371,135.23
4.期末余额	325,231,466.15	16,381,798.74	10,241,701.82	351,854,966.71
二、累计折旧				
1.期初余额	5,761,652.27	11,862,603.37	4,962,322.08	22,586,577.72
2.本期增加金额	6,191,568.03	726,877.10	848,738.16	7,767,183.29
(1) 计提	6,191,568.03	726,877.10	848,738.16	7,767,183.29
3.本期减少金额		21,875.04		21,875.04
(1) 处置或报废		21,875.04		21,875.04
4.期末余额	11,953,220.30	12,567,605.43	5,811,060.24	30,331,885.97

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	313,278,245.85	3,814,193.31	4,430,641.58	321,523,080.74
2.期初账面价值	319,704,420.81	4,200,307.45	5,279,379.74	329,184,108.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	13,739,832.10	政府提供的人才住房，有限产权，无需办理房产证

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

—公司于报告期末对各项固定资产进行检查，未发现现有固定资产由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

—公司固定资产所有权受限制的情况详见“附注七49、所有权或使用权受到限制的资产”。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		271,551.73
合计		271,551.73

(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
利丰创达电梯安装				271,551.73		271,551.73
合计				271,551.73		271,551.73

12、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	开发软件工具	主播经纪合同	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	40,788,000.00			4,213,289.72	2,038,834.95	6,914,500.00	53,954,624.67
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	40,788,000.00			4,213,289.72	2,038,834.95	6,914,500.00	53,954,624.67

二、累计摊销							
1.期初余额	6,787,729.72			3,716,950.68	1,026,844.55	1,104,780.14	12,636,305.09
2.本期增加金额	677,745.30			267,042.54	296,842.74	441,912.06	1,683,542.64
(1) 计提	677,745.30			267,042.54	296,842.74	441,912.06	1,683,542.64
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,465,475.02			3,983,993.22	1,323,687.29	1,546,692.20	14,319,847.73
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	33,322,524.98			229,296.50	715,147.66	5,367,807.80	39,634,776.94
2.期初账面价值	34,000,270.28			496,339.04	1,011,990.40	5,809,719.86	41,318,319.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

报告期末无形资产余额前五名游戏的合计账面净值为3,113,807.80元，占公司全部无形资产净值的7.86%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	355,750,539.94			355,750,539.94
合计	355,750,539.94			355,750,539.94

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
中联畅想（深圳） 网络科技有限公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 改良支出	37,449.94		5,350.02		32,099.92
游戏代理版权金	36,407.73	471,698.10	102,888.24		405,217.59
其他	115,954.41		31,623.96		84,330.45
合计	189,812.08	471,698.10	139,862.22		521,647.96

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	7,497,616.96	1,483,526.02	4,767,268.92	946,180.06
坏账准备	6,893,887.95	1,516,049.68	6,657,744.97	1,008,799.73
超额捐赠引起的递延所 得税	1,069,455.98	267,364.00	1,069,095.98	160,364.40
政府补助引起的递延所	6,188,322.00	1,547,080.50	6,585,766.17	987,864.93

得税资产				
超额广告费用引起的递延所得税	858,687.48	42,934.37	1,135,279.17	283,819.79
其他非流动金融资产投资公允价值变动	7,120,000.00	1,780,000.00	8,151,000.00	1,222,650.00
合计	29,627,970.37	6,636,954.57	28,366,155.21	4,609,678.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,560,741.87	984,111.28	7,035,337.07	1,055,300.56
合计	6,560,741.87	984,111.28	7,035,337.07	1,055,300.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,636,954.57		4,609,678.91
递延所得税负债		984,111.28		1,055,300.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,735,001.72	32,763,176.89
合计	45,735,001.72	32,763,176.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	13,352,283.83	13,352,283.83	
2023 年度	19,410,893.06	19,410,893.06	
2024 年度	12,971,824.83		
合计	45,735,001.72	32,763,176.89	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	93,519.00	93,519.01
合计	93,519.00	93,519.01

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	
抵押、保证借款		50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	1,404,220.88	5,577,945.21
合计	1,404,220.88	5,577,945.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

—报告期末，公司不存在账龄超过1年的重要应付账款。

19、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	5,569,640.23	3,050,480.65
合计	5,569,640.23	3,050,480.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津乐我文化传媒有限公司	943,396.29	游戏后期维护服务尚未提供
合计	943,396.29	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,564,546.14	16,479,823.80	17,761,434.07	2,282,935.87
二、离职后福利-设定提		1,248,231.35	1,248,231.35	

存计划				
三、辞退福利		512,100.00	512,100.00	
合计	3,564,546.14	18,240,155.15	19,521,765.42	2,282,935.87

(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	3,564,546.14	15,229,062.79	16,510,673.06	2,282,935.87
2、职工福利费		495,340.63	495,340.63	
3、社会保险费		479,273.27	479,273.27	
其中：医疗保险费		423,061.32	423,061.32	
工伤保险费		15,240.27	15,240.27	
生育保险费		40,971.68	40,971.68	
4、住房公积金		273,555.75	273,555.75	
5、工会经费和职工教育经费		1,345.24	1,345.24	
9、其他		1,246.12	1,246.12	
合计	3,564,546.14	16,479,823.80	17,761,434.07	2,282,935.87

(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		1,230,531.07	1,230,531.07	
2、失业保险费		17,700.28	17,700.28	
合计		1,248,231.35	1,248,231.35	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,278,962.43	1,125,261.82
企业所得税	2,023,820.77	1,291,478.05
个人所得税	190,775.22	147,480.96

城市维护建设税	21,063.21	17,988.55
教育费附加	9,027.10	7,709.38
地方教育费附加	6,018.06	5,139.59
房产税	2,443,411.06	169,069.72
土地使用税	47,179.49	12,971.95
印花税	1,121.66	1,783.66
境外企业所得税	17,261,812.39	16,202,216.29
代扣离境税	3,740,472.43	3,094,526.01
代扣代缴企业所得税	692.61	
合计	27,024,356.43	22,075,625.98

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	373,909.62	453,929.08
其他应付款	38,988,076.64	55,713,080.97
合计	39,361,986.26	56,167,010.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	294,892.95	371,887.41
短期借款应付利息	79,016.67	82,041.67
合计	373,909.62	453,929.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产购建款	13,936,389.26	34,437,763.35
应付押金及保证金	17,895,773.00	8,082,017.20
其他往来	4,086,338.39	5,211,624.81
股权转让款		5,000,000.00
应付推广费	3,062,429.05	2,957,374.63
其他	7,146.94	24,300.98
合计	38,988,076.64	55,713,080.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠州市博广惠实业有限公司	690,000.00	未到期的保证金
LONGTUKOREA INC.	2,400,000.00	待退还版权金
深圳市百利源投资发展有限公司	7,193,773.00	出租厂房押金
合计	10,283,773.00	--

其他说明：

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	56,000,000.00	56,000,000.00
一年内到期的长期应付款	56,531,250.00	56,531,250.00
合计	112,531,250.00	112,531,250.00

其他说明：

24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-未消耗游戏充值款	1,399,721.48	1,333,321.01

合计	1,399,721.48	1,333,321.01
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	26,767,447.39	44,767,447.39
抵押、质押借款	101,755,000.00	111,755,000.00
合计	128,522,447.39	156,522,447.39

长期借款分类的说明:

—期末抵押、保证、质押借款具体情况如下:

借款人	贷款单位	借款金额	其中: 一年内到 期金额	抵押、质押及担保情况
深圳市盛讯达 科技股份有限 公司	交通银行深圳 龙新支行	62,767,447.39	36,000,000.00	深圳市盛讯达科技股份有限公司以自有的位于深圳市福田区福华路北深圳大中华国际交易广场的房产作为抵押担保, 并由陈湧锐提供保证担保。
深圳市盛讯达 科技股份有限 公司	中国民生银行 深圳分行	121,755,000.00	20,000,000.00	深圳市利丰创达投资有限公司以位于宝安区观澜街道的粤(2017)深圳市不动产证明第(0164019)号-(0164033)号共15栋房产提供抵押担保, 并由深圳市利丰创达投资有限公司的股权做质押担保。
合计		184,522,447.39	56,000,000.00	

其他说明, 包括利率区间:

—长期借款利率区间为4.99%-6%。

—报告期末, 公司没有已到期未偿还的借款。

26、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	169,593,750.00	169,593,750.00
合计	169,593,750.00	169,593,750.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	169,593,750.00	169,593,750.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,585,766.17		397,444.17	6,188,322.00	
预收版权金	3,028,930.77		2,557,232.70	471,698.07	
合计	9,614,696.94		2,954,676.87	6,660,020.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
跨平台游戏工程实验室软硬件采购补贴	288,583.23			288,583.23			0.00	与资产相关
"白发魔女"网络研发项目及市场推广	1,090,000.00						1,090,000.00	与收益相关
上市公司购房支持	5,207,182.94			108,860.94			5,098,322.00	与资产相关

其他说明：

28、股本

单位：元

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

其他说明：

29、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	318,042.22	226,640.86				151,956.01	74,684.85	469,998.23
外币财务报表折算差额	318,042.22	226,640.86				151,956.01	74,684.85	469,998.23
其他综合收益合计	318,042.22	226,640.86				151,956.01	74,684.85	469,998.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、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	46,670,000.00			46,670,000.00
合计	46,670,000.00			46,670,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	465,707,968.82	465,815,976.94
调整后期初未分配利润	465,707,968.82	465,815,976.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,434,682.83	1,777,589.37
应付普通股股利	1,866,800.00	10,267,400.00
期末未分配利润	478,275,851.65	457,326,166.31

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,384,108.46	46,960,756.43	180,174,272.32	126,896,518.98
其他业务	8,351,577.01	13,505,306.81	3,223,743.31	12,861,857.27
合计	103,735,685.47	60,466,063.24	183,398,015.63	139,758,376.25

是否已执行新收入准则

 是 否

34、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	99,882.40	62,527.20
教育费附加	42,806.76	27,135.30
房产税	372,423.37	338,728.20
土地使用税	10,868.22	45,285.37
车船使用税	6,360.00	10,350.00
印花税	97,357.40	96,339.70

地方教育附加	28,537.85	18,090.22
合计	658,236.00	598,455.99

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,188,189.88	1,892,589.12
业务推广费	8,588,665.74	6,373,220.20
业务招待费	206,563.68	13,692.40
折旧及摊销	466,063.08	570,037.86
租金及水电管理费		640,497.89
其他费用	130,171.72	57,119.65
合计	12,579,654.10	9,547,157.12

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,273,286.45	4,298,853.52
咨询等中介费用	1,815,529.76	2,343,673.14
租赁及水电管理费	2,337,932.15	1,018,880.91
业务招待费	230,564.07	1,972,018.84
折旧及摊销	6,389,660.51	1,890,406.45
办公费	789,230.26	1,077,541.44
车辆使用费	339,070.81	601,223.41
其他费用	24,172.45	510,073.41
合计	16,199,446.46	13,712,671.12

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,835,614.40	14,548,658.18

折旧及摊销	2,262,428.34	2,106,164.82
租赁及水电管理费	355,375.05	1,562,131.68
技术服务费	44,681.89	411,985.58
其他费用	135,792.18	523,005.03
合计	12,633,891.86	19,151,945.29

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,934,408.05	7,381,129.52
手续费支出	99,758.18	29,883.67
汇兑损益	-439,563.09	-57,775.97
减：利息收入	999,766.18	1,071,818.01
合计	6,594,836.96	6,281,419.21

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件企业增值税即征即退款	471,977.40	1,245,081.24
与日常经营相关的政府补助	3,572,444.17	2,568,800.02
可加计扣除的增值税进项税	412,464.13	
合计	4,456,885.70	3,813,881.26

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-122,476.71	-284,162.64
处置长期股权投资产生的投资收益	25,476,011.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益	255,721.72	
理财产品收益		5,607,994.74
合计	25,609,256.73	5,323,832.10

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-72,198.46	
应收账款坏账损失	-149,735.05	
合计	-221,933.51	

其他说明：

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-928,463.07
合计		-928,463.07

其他说明：

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		62,220.69	
清理固定资产净收益	7,672.00		7,672.00
其他	20,000.00	903.33	20,000.00
合计	27,672.00	63,124.02	27,672.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

44、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

报废固定资产净损失	3,656.12	29,946.94	3,656.12
罚款、赔偿支出	1,454.97	529,546.84	1,454.97
无法收回的款项	28,383.95		28,383.95
合计	33,495.04	559,493.78	33,495.04

其他说明：

45、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	3,941,985.99	1,122,022.84
递延所得税费用	-2,098,464.94	-838,741.03
合计	1,843,521.05	283,281.81

(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	24,441,942.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,110,485.68
子公司适用不同税率的影响	-3,199,460.69
调整以前期间所得税的影响	254,438.81
非应税收入的影响	30,619.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,787.81
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	1,700,197.00
加计扣除费用的税额影响	-1,433,578.86
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,667,967.88
所得税费用	1,843,521.05

其他说明

46、其他综合收益

详见附注附注七、30。

47、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	999,767.04	1,071,818.01
收到的政府补助、奖励	3,175,000.00	3,312,500.00
收到的押金	1,010,000.00	
往来款净额	18,683,502.21	7,195,773.00
其他		180,919.99
合计	23,868,269.25	11,761,011.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	16,637,818.53	22,328,739.54
支付的押金	1,354,559.00	90,784.37
合计	17,992,377.53	22,419,523.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助		2,666,600.00
其他		132,497.73
合计		2,799,097.73

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	22,598,421.68	1,777,589.37
加：资产减值准备	221,933.51	928,463.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,071,985.59	13,675,416.74
无形资产摊销	1,683,542.64	1,365,016.86
长期待摊费用摊销	139,862.22	350,009.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-4,015.88	29,946.94
财务费用（收益以“-”号填列）	7,934,408.05	7,323,353.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,609,256.73	-5,323,832.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,027,275.66	-838,741.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-71,189.28	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,973,064.19	-72,812,477.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,501,702.11	24,049,886.40
其他	-78,757.51	681,479.29
经营活动产生的现金流量净额	53,331,020.71	-28,793,889.44
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	237,351,061.76	304,117,555.47
减：现金的期初余额	181,100,981.31	271,328,487.66
现金及现金等价物净增加额	56,250,080.45	32,789,067.81

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,000,000.00
其中：	--
惠州市盈乐达实业有限公司	52,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49.00
其中：	--
惠州市盈乐达实业有限公司	49.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	51,999,951.00

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,351,061.76	181,100,981.31
其中：库存现金	47,428.78	11,043.10
可随时用于支付的银行存款	231,115,655.40	173,914,638.65
可随时用于支付的其他货币资金	6,187,977.58	7,175,299.56
三、期末现金及现金等价物余额	237,351,061.76	181,100,981.31

其他说明：

公司期末货币资金余额242,851,674.43元，与现金流量表中列示的现金及现金等价物余额的差额5,500,612.67元系借款保证金。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,500,612.67	借款保证金
固定资产	89,536,983.93	用于抵押借款；政府提供的人才住房，有限产权，不得转让和出租给公司员工以外的其他人
投资性房地产	446,852,795.02	用于抵押借款
合计	541,890,391.62	--

其他说明：

50、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	--	--	113,986,328.60
其中：美元	15,229,241.20	6.8747	104,696,464.48
欧元			
港币	10,560,263.86	0.8797	9,289,864.12
应收账款	--	--	22,315,263.57
其中：美元	3,177,478.22	6.8747	21,844,209.52
欧元			
港币			
印尼卢比	873,513,354.70	0.0005	424,527.49
马来西亚林吉特	2,240.20	1.6593	3,717.16
泰铢	191,626.66	0.2234	42,809.40
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	4,059.24

其中：美元	590.46	6.8747	4,059.24
其他应付款		--	2,432,130.61
其中：美元	353,779.89	6.8747	2,432,130.61

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
盛讯达（香港）科技有限公司	中国香港	港币	主要经营地的法定货币
盛讯达（美国）科技有限公司	美国	美元	主要经营地的法定货币
香港欢乐畅想科技有限公司	中国香港	美元	日常业务结算常用货币

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	3,175,000.00	其他收益	3,175,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------	----------------	------------------	------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
惠州市 盈乐达 实业有 限公司	52,000,0 00.00	100.00%	股权转 让	2019年 01月23 日	工商变 更登记	25,476,0 11.72	0.00%					

其他说明：

—公司于2019年1月召开董事会，决定将惠州市盈乐达实业有限公司100%股权转让给惠州市祥荣置业有限公司，交易价格5,200万元人民币，该股权已于2019年1月23日全部转让完成。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	
深圳市盛讯网络 科技有限公司	深圳	深圳	游戏开发	100.00%		设立
盛讯达（香港） 科技有限公司	香港	香港	游戏发行、投资	100.00%		设立
盛讯达（美国） 科技有限公司	美国	美国	网络游戏及应用 软件的开发与运 营	100.00%		设立
深圳市利丰创达 投资有限公司	深圳	深圳	投资兴办实业、 投资咨询、国内 贸易、经营进出 口业务	100.00%		非同一控制下的 企业合并
深圳市盛讯云商 科技有限公司	深圳	深圳	电子商务、国内 贸易、货物进出 口	100.00%		设立
中联畅想（深圳） 网络科技有限公司	深圳	深圳	软硬件的开发与 销售、国内贸易、 经营进出口业务	67.00%		非同一控制下的 企业合并

香港欢乐畅想科技有限公司	香港	香港	互联网的技术开发，计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市方拓网络科技有限公司	深圳	深圳	互联网的技术开发；计算机软硬件的技术开发及销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
深圳市悠乐软件科技有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、电子设备的技术开发、销售及相关信息咨询		51.00%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	33.00%	8,163,738.85		93,383,247.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中联畅想（深圳）网络科技有限公司	249,915,519.37	56,157,325.29	306,072,844.66	31,554,518.64	471,698.07	32,026,216.71	221,924,789.18	56,931,454.30	278,856,243.48	27,139,372.50	3,028,930.77	30,168,303.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	49,624,814.4 4	25,132,370.0 0	25,358,687.7 4	11,859,379.1 2	53,431,379.7 0	32,377,542.0 1	32,271,849.6 4	-14,272,480.6 8

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	53,261,540.19	53,384,016.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-122,476.71	-284,162.64
--综合收益总额	-122,476.71	-284,162.64

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

—信用风险

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

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

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

—流动风险

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

一、市场风险

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

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

——利率风险：利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

——其他价格风险。

财务部门通过定时关注各种市场因素，确保公司通过理财、结汇等多种方式，最大限度的减少由于市场风险带来的损失。

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

本企业的母公司情况的说明

--不适用

本企业最终控制方是陈湧锐。

其他说明：

报告期末，陈湧锐对本公司的直接持股比例为44.76%，为本公司的控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市锐金国际控股有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金实业有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市锐金国际投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制下的其他企业
香港锐金国际投资有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市乐金实业有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
西藏爱锐国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业

深圳市艾兔国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制下的其他企业
深圳市爱旅国际旅行社有限公司	关联自然人控制的企业
RUI JIN INTERNATIONAL LLC	关联自然人控制的企业
IITOUR TRAVEL INTERNATIONAL SERVICE (HK) LTD	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅国际会议展览有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅商务咨询有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市蓝途国际旅行社有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市爱旅一号投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制的企业
江西焱焱网络科技有限公司	持有中联畅想 33%股权的股东
畅想互娱（北京）科技有限公司	江西焱焱网络科技有限公司的母公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市爱旅国际旅行社有限公司	采购旅游服务	29,900.00		否	
畅想互娱（北京）科技有限公司	莽荒纪授权费	69,629.42		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
畅想互娱（北京）科技有限公司	办公楼	853,995.87	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈湧锐	62,767,447.39	2016年01月11日	2023年06月25日	否
陈湧锐	50,000,000.00	2018年07月17日	2021年06月06日	是
陈湧锐	20,000,000.00	2019年01月11日	2022年01月10日	否
陈湧锐	30,000,000.00	2019年03月01日	2022年02月25日	否

关联担保情况说明

2015年10月11日，公司与交通银行深圳龙新支行签订《固定资产借款合同》，贷款额度为人民币1.40亿元，贷款期限为2015年6月25日至2021年6月25日，首次提款日为2016年1月11日，截止2019年06月30日，贷款余额为62,767,447.39元。陈湧锐与交通银行深圳龙新支行签订《保证合同》，为上述借款提供保证担保。

2018年2月23日，公司与交通银行深圳龙新支行签订《流动资金借款合同》，贷款额度为人民币5,000万元，提款日为2018年7月17日，贷款期限至2019年6月6日，截止2019年06月30日，贷款余额为0。陈湧锐与交通银行深圳龙新支行签订《保证合同》，为上述借款提供保证担保。

2018年8月27日，公司与光大银行深圳分行签订《综合授信协议》，授信额度为人民币19,000万元，授信期限为2018年8月27日至2019年8月26日，2019年1月11日公司在此授信额度内与光大银行深圳分行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为人民币2,000万元，提款日为2019年1月11日，贷款期限至2020年1月10日，陈湧锐与光大银行深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款提供保证担保。

2018年8月27日，公司与光大银行深圳分行签订《综合授信协议》，授信额度为人民币19,000万元，授信期限为2018年8月27日至2019年8月26日，2019年3月1日公司在此授信额度内与光大银行深圳分行签订了《流动资金借款合同》，贷款金额为人民币3,000万元，提款日为2019年3月1日，贷款期限至2020年2月25日，陈湧锐与光大银行深圳分行签订《最高额保证合同》，为上述借款提供保证担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,212,932.28	1,237,949.14

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	畅想互娱（北京）科技有限公司	902,874.29	45,143.71		

(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
一年内到期的非流动负债	江西焱焱网络科技有限公司	56,531,250.00	56,531,250.00
长期应付款	江西焱焱网络科技有限公司	169,593,750.00	169,593,750.00
应付账款	畅想互娱（北京）科技有限公司	66,968.59	266,818.78
其他应付款	畅想互娱（北京）科技有限公司	41,338.39	30,254.16

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

—公司于2019年3月25日召开董事会，同意将公司自建房产盛讯达科技大厦转让给深圳市赛为智能股份有限公司，交易金额为人民币33,000万元整，双方已于 2019 年 3 月25日签订了附条件生效的《不动产买卖合同》，本次交易业经2019年5月17日召开的公司2018年年度股东大会审议通过。截至2019年06月30日，该固定资产账面价值219,865,310.52元，土地使用权账面价值33,322,524.98元，合计账面价值253,187,835.50元，评估值为359,200,000.00元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

—分部间转移价格参照市场价格确定。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
软件产品及服务	15,817,951.59	136,067.47		
电信增值业务	33,007,893.53	32,854,923.68		
游戏运营推广	41,729,966.32	10,819,162.57		
互联网演艺	2,798,222.13	3,080,973.29		
租赁	8,351,577.01	13,505,306.81		
版权授权业务	1,392,588.20	69,629.42		
视频广告业务	499,410.70			
供应链业务				
其他	138,075.99			
合计	103,735,685.47	60,466,063.24		

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	66,952,834.62	100.00%	4,710,193.58	7.04%	62,242,641.04	100,980,886.20	100.00%	5,343,762.68	5.29%	95,637,123.52
其中：										
账龄组合	66,918,978.76	99.95%	4,710,193.58	7.04%	62,242,641.04	100,980,886.20	100.00%	5,343,762.68	5.29%	95,637,123.52
无风险组合	33,855.86	0.05%			33,855.86					
合计	66,952,834.62	100.00%	4,710,193.58	7.04%	62,242,641.04	100,980,886.20	100.00%	5,343,762.68	5.29%	95,637,123.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	66,918,978.76	4,710,193.58	7.04%
无风险组合	33,855.86	0.00	0.00%
合计	66,952,834.62	4,710,193.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	39,634,085.88
1 年以内	39,634,085.88
1 至 2 年	27,284,892.88
合计	66,918,978.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	5,343,762.68		633,569.10		4,710,193.58
合计	5,343,762.68		633,569.10		4,710,193.58

（3）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	与本公司关系	期末余额	账龄	比例%	坏账准备
第一名	非关联方	22,703,000.00	1年以内和1-2年	33.91%	1,700,500.00
第二名	非关联方	22,093,878.02	1年以内和1-2年	33.00%	1,504,887.80
第三名	非关联方	5,650,546.21	1年以内和1-2年	8.44%	322,474.62
第四名	非关联方	3,161,968.50	1-2年	4.72%	316,196.85
第五名	非关联方	2,360,892.86	1-2年	3.53%	236,089.29
合计		55,970,285.59		83.60%	4,080,148.56

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	490,246,154.18	503,233,254.64
合计	490,246,154.18	503,233,254.64

（1）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	488,708,108.43	502,585,576.89
保证金及押金	1,392,570.91	328,539.46
代扣代缴	73,387.17	
备用金	9,000.00	
其他往来	224,805.88	370,579.36
合计	490,407,872.39	503,284,695.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	51,441.07			51,441.07
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	110,277.14			110,277.14
2019 年 6 月 30 日余额	161,718.21			161,718.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	358,507.66
1 年以内	358,507.66
1 至 2 年	1,317,375.80
3 年以上	23,880.50
3 至 4 年	23,650.50
5 年以上	230.00
合计	1,699,763.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	51,441.07	110,277.14		161,718.21

无风险组合	0.00			0.00
合计	51,441.07	110,277.14		161,718.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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
第一名	内部往来	480,922,296.83	1 年以内和 1-2 年	98.07%	0.00
第二名	内部往来	5,611,515.74	1 年以内	1.14%	0.00
第三名	内部往来	2,113,110.86	1 年以内	0.43%	0.00
第四名	押金及保证金	471,698.10	1 年以内和 1-2 年	0.10%	37,735.85
第五名	押金及保证金	339,622.62	1-2 年	0.07%	33,962.26
合计	--	489,458,244.15	--	99.81%	71,698.11

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	502,843,985.84		502,843,985.84	502,843,985.84		502,843,985.84
对联营、合营企业投资	53,261,540.19		53,261,540.19	53,384,016.90		53,384,016.90
合计	556,105,526.03		556,105,526.03	556,228,002.74		556,228,002.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市利丰创达投资有限公司	343,985.84					343,985.84	
中联畅想(深圳)网络科技有限公司	502,500,000.00					502,500,000.00	

惠州市盈乐达实业有限公司	0.00	26,445,199.57	26,445,199.57			0.00	
合计	502,843,985.84	26,445,199.57	26,445,199.57			502,843,985.84	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市乐玩游戏科技有限公司	3,559,602.06			-214,119.33						3,345,482.73	
广州畅想影业传媒有限公司	49,824,414.84			91,642.62						49,916,057.46	
小计	53,384,016.90			-122,476.71						53,261,540.19	
合计	53,384,016.90			-122,476.71						53,261,540.19	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,939,710.41	44,437,581.84	170,321,137.83	118,837,546.28
其他业务	1,260,300.24	1,351,587.14	1,092,236.45	724,296.36
合计	46,200,010.65	45,789,168.98	171,413,374.28	119,561,842.64

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-122,476.71	-284,162.64
处置长期股权投资产生的投资收益	25,554,800.43	
处置交易性金融资产取得的投资收益	255,721.72	
理财产品收益		5,607,994.74
合计	25,688,045.44	5,323,832.10

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,480,027.60	主要系出售全资子公司惠州市盈乐达实业有限公司取得的股权转让收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,572,444.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	255,721.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,838.92	
减：所得税影响额	7,295,316.86	
少数股东权益影响额	139,005.15	
合计	21,864,032.56	--

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	1.31%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.67%	-0.080	-0.080

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 经公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。