



壹 柒 伍

NEEQ : 837429

深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司

175 Network Technology (ShenZhen) Co., Ltd

半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

- 1、全资子公司上海壹柒伍网络科技有限公司完成注销。

注：本页内容原则上应当在一页之内完

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
挂牌公司、本公司、壹柒伍	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司
挂牌	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	平安证券股份有限公司
挂牌公司律师	指	北京市中银(深圳)律师事务所
会计师事务所	指	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司章程
股东大会	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司监事会
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
福田创投	指	深圳市福田创新资本创业投资有限公司
华融先锋	指	深圳市华融先锋资产投资有限公司
四度投资	指	深圳市四度空间投资有限公司
安林珊	指	深圳市安林珊资产管理有限公司
创梦天地	指	深圳市创梦天地科技有限公司
君盛汇通	指	深圳市君盛汇通股权投资合伙企业(有限合伙)
优格投资	指	深圳市优格新兴产业投资合伙企业(有限合伙)
小小蚂蚁	指	深圳市小小蚂蚁创业投资有限公司
175pt	指	公司自主运营的竞技游戏对战平台
175wan	指	公司自主运营的网页游戏运营平台
手游	指	手机游戏
FPS 游戏	指	第一人称射击类游戏(First-Person Shooter Game)
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄健、主管会计工作负责人张金堂及会计机构负责人（会计主管人员）廖宇星保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	175 Network Technology (Shen Zhen) Co.,Ltd
证券简称	壹柒伍
证券代码	837429
法定代表人	黄健
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2105 A2106 A2108

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王魁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-82840776
传真	0755-82840775
电子邮箱	hr@175pt.com
公司网址	www.175pt.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坂田街道雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2108 号 518023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 1 月 24 日
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网和相关服务-I64
主要产品与服务项目	网络游戏的研发及网络游戏平台的运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,336,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄健
实际控制人及其一致行动人	黄健

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300671866964B	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2105 A2106 A2108	否
注册资本（元）	30,336,200.00	否
无。		

五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,409,117.97	3,907,767.49	-12.76%
毛利率%	53.16%	55.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,628,290.60	-7,135,013.09	49.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,392,274.73	-7,134,912.02	38.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-13.08%	-16.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.84%	-16.30%	-
基本每股收益	-0.12	-0.24	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	29,124,570.98	32,030,787.25	-9.07%
负债总计	3,065,216.47	2,627,204.81	16.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,059,354.51	29,403,582.44	-11.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	0.97	-11.34%
资产负债率%（母公司）	5.52%	5.11%	-
资产负债率%（合并）	10.52%	8.20%	-
流动比率	5.2336	6.8959	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,052,443.80	-10,166,089.49	79.81%
应收账款周转率	7.1839	4.5182	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.07%	-14.26%	-

营业收入增长率%	-12.76%	-28.71%	-
净利润增长率%	49.15%	-75.48%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,336,200	30,336,200	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	200,000
委托他人投资或管理资产的损益	564,034.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50
非经常性损益合计	763,984.13
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	763,984.13

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因（空） □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-	302,051.85	-	-
应收票据及应收账款	302,051.85	-	-	-
应付账款	-	496,722.71	-	-
应付票据及应付账款	496,722.71	-	-	-
可供出售的金融资产	1,372,640	-	-	-
其他非流动金融资产	-	1,372,640	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司目前是一家互联网游戏平台运营商，专注网络游戏的研发与网络游戏平台及科技互动儿童娱乐运营。公司在自主研发的游戏平台上运营客户端网络电子竞技游戏，为游戏玩家提供电子竞技游戏平台；通过与商超景区合作，打造科技互动儿童游乐园。依托于公司平台优势通过游戏独代、联合发行、精准投放为研发商提供稳定的产品运营发行渠道、为玩家提供优质丰富的游戏内容及相关服务。公司目前拥有运营客户端电子竞技游戏的 175pt 对战平台 (www.175pt.com)。公司通过直销推广、经销和代理销售推广模式开拓业务。现阶段，公司主要依靠已发行或代理的游戏产品以及儿童乐园产品服务获得收入，收入来源主要是为广大游戏爱好者提供游戏增值服务，如游戏内的道具、游戏周边产品等。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 340.91 万元，与去年同期相比减少了 12.76%。实现归属于挂牌公司股东的净利润-362.83 万元，比去年同期相比亏损减少 49.15%。报告期末，公司资产总额 2,912.46 万元，较 2018 年末减少 9.07%。

营业收入较去年同期减少 12.76%，报告期内未实现预期增长，未实现预期增长主要受以下两方面原因：一方面受市场整体环境影响，公司目前主要的业务收入来源于客户端游戏、科技互动儿童乐园。游戏版块由于市场竞争激烈，营收和盈利能力下降。另一方面，公司积极开拓科技互动儿童乐园，加之战略调整，关停了部分门店。前期处于投入期，目前尚未实现盈利。除此之外，公司围绕产业进行了一些对外的投资，这些投资属于中长期布局，短期内会对财报产生影响。

报告期内，面对外部环境的压力，公司依托运营，技术优势，积极部署游戏发展战略，采取了以下切实可行的措施：

- 1、提升运营能力：科技互动儿童乐园进入精细化深度运营。目前精简至 2 家终端门店。
- 2、加大研发能力：积极开拓新项目。对客户端，手机游戏进行深入挖掘。

三、 风险与价值

1、行业政策变化的风险：

游戏行业作为我国新兴的文化创新产业，是国家重点扶持的产业之一，未来仍将保持持续增长。但随着游戏产业的不断扩大，国家各项政策也日趋严格规范。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司经营业绩带来不利影响。

2、市场竞争加剧的风险：

在国内网络游戏行业发展迅速，行业产值屡创新高的背景下，不断有新的经营者通过新设或并购的途径涉足网络游戏行业。市场与行业竞争的加剧将对公司的市场份额及经营业绩构成一定程度的冲击。尽管公司不断致力于通过提升管理水平和创新能力，以增强玩家的粘性，保持竞争优势，但如果竞争对手推出大量同质化游戏产品，将会给公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。

3、游戏产品的风险：

移动游戏行业是新兴的文化创意产业，移动游戏产品不断推陈出新，市场和用户的兴趣变化日新月异。若公司在游戏产品研发、发行及运营的过程中对市场偏好的判断出现偏差，或对游戏投放市场的时间把握不够精准，导致未能及时并持续推出符合市场期待的游戏产品，亦或未能对正在线上运营的游戏产品进行升级优化以保持其对玩家的持续吸引力，均会对公司的收入业绩产生一定影响。尽管公司的发行、研发团队经验丰富，能够在一定程度上为产品发行、运营和生命周期的有效规划提供保障，但若公司未能按计划陆续推出游戏产品或游戏产品的生命周期低于预期，则可能对公司的盈利水平产生不利影响。

4、实际控制人经营决策不当的风险：

黄健一直为公司第一大股东，现任公司董事长、总经理作为公司实际控制人，对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司控股股东对公司的经营决策不当，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：随着公司战略的调整和快速的发展，对管理层的管理水平和经营能力提出了更高的要求。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，公司将遵循现代企业治理理念，进一步优化公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度在实践中得到贯彻落实，保证广大投资者的利益。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税，按时为员工缴纳社保和公积金，做到企业对社会应有的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	3,000,000	472,981.06
-	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/5/23	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016/5/23	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/23	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016/5/23	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/23	-	挂牌	其他承诺（规范资金往来）	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016/5/23	-	挂牌	其他承诺（规范资金往来）	见承诺事项详细情况所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、股东股份锁定的承诺：

公司实际控制人黄健，董事兼副总经理李战戟；副总经理凌培雄；监事会主席张然；监事李伟；法人股东深圳市创新投资集团有限公司；深圳华融先锋资产投资有限公司；深圳市福田区创新资本创业投资有限公司；深圳市四度空间投资有限公司；董事陈刚；自然人股东张立；闫红昱；黄育忠承诺自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份。

2、规范资金往来的承诺：

全体法人股东承诺其公司及其公司所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用壹柒伍及壹柒伍的子公司的资金，且将严格遵守关于上市公司法人治理的有关规定，避免与壹柒伍及壹柒伍的子公司发生除正常业务外的一切资金往来。全体法人股东承诺其公司将尽量避免与本公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。全体董监高承诺其本人及其本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用壹柒伍及壹柒伍的子公司的资金，且将严格遵守关于上市公司法人治理的有关规定，避免与壹柒伍及壹柒伍的子公司发生除正常业务外的一切资金往来。全体董监高承诺其本人将尽量避免与本公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。其本人将督促其本人的配偶、成年子女及其配

偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、其本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。

3、避免同业竞争的承诺：

全体法人股东承诺其公司未从事或参与和本公司存在同业竞争的行为，为避免与本公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对本公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与本公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。所有自然人股东及全体董监高承诺其本人及关系密切的家庭成员未从事或参与和本公司存在同业竞争的行为，为避免与本公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对本公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与本公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。其本人将督促其本人的父母、配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，其本人的兄弟姐妹及其配偶、其本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及其本人投资的企业，同受本承诺函的约束。

截至本公告之日，本公司及实际控制人、股东、关联方对上述承诺均持续严格履行，未出现违反承诺事项的情况，也未出现超过承诺期未履行的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,235,161	17.26%	0	5,235,161	17.26%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,101,039	82.74%	0	25,101,039	82.74%
	其中：控股股东、实际控制人	6,108,000	20.13%	0	6,108,000	20.13%
	董事、监事、高管	6,964,750	22.96%	0	6,964,750	22.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,336,200	-	0	30,336,200	-
普通股股东人数		17				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄健	6,108,000	0	6,108,000	20.13%	6,108,000	0
2	深圳市创新投资集团有限公司	3,435,000	0	3,435,000	11.32%	3,435,000	0
3	陈刚	3,300,500	0	3,300,500	10.88%	3,300,500	0
4	李战戟	3,091,750	0	3,091,750	10.19%	3,091,750	0
5	深圳华融先锋资产投资有限公司	2,366,500	0	2,366,500	7.8%	2,366,500	0
合计		18,301,750	0	18,301,750	60.32%	18,301,750	0

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东相互间没有关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

黄健先生直接持有公司 610.80 万股，占公司股本总额的 20.13%，且黄健先生作为君盛汇通的有限合伙人间接持有公司 0.50% 股权，合计持股比例达 20.63%，为公司的第一大股东。黄健先生自 2009 年 4 月以来长期担任公司法定代表人、董事长，自 2010 年 3 月起担任总经理职务，长期负责公司的运营与管理。2015 年 6 月 29 日，黄健与陈刚（持股 10.88%）、李战戟（持股 10.19%）、张立（持股 3.90%）、华融先锋（持股 7.80%）签订《一致行动人协议》，协议约定陈刚、李战戟、张立、华融先锋作为黄健的一致行动人（协议签订人直接或间接持有公司股本总额合计 53.40%），就其持有公司股权期间，对公司的经营、管理、控制及其相关的所有事项与黄健保持一致立场及意见。因此，黄健为公司的控股股东、实际控制人。黄健先生基本情况如下：

黄健，男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于深圳大学物理系光电技术专业，本科学历；毕业之后在深圳大学的国家 863 课题组从事了半年的虚拟现实研究工作。1997 年 7 月至 1998 年 6 月，就职于深圳市深装总装饰工程工业公司，任设计师；1998 年 7 月至 1999 年 11 月，就职于深圳市润柏实业公司，任设计部主管；1999 年 12 月至 2007 年 12 月，创办深圳市四度空间数码科技有限公司，任总经理；2005 年至 2007 年底，就职于深圳市格林威帜网络科技有限公司，任总经理；2015 年 1 月至 2015 年 7 月，就职于深圳市金牛牛互联网金融服务有限公司，任总经理；2008 年加入本公司，现任本公司法定代表人、董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同控股股东情况一致。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄健	董事长兼总经理	男	1972.11	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	是
李战戟	董事兼副总经理	男	1972.7	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	是
董丹青	董事	男	1974.12	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	否
师盛元	董事	男	1984.6	硕士	2018年8月22日-2019年5月17日	否
唐健翔	董事	男	1990.2	硕士	2019年5月17日-2021年8月22日	否
张泽滨	董事	男	1989.9	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
张然	监事会主席 (职工代表监事)	男	1973.1	中专	2018年8月22日-2021年8月22日	是
李伟	监事	男	1966.10	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
周勇	监事	男	1985.4	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	是
凌培雄	副总经理	男	1980.10	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	否
张金堂	财务总监	男	1958.2	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	是
王魁	董事会秘书	男	1987.5	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	是

董事会人数：	5
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄健	董事长兼总经理	6,108,000	0	6,108,000	20.13%	6,108,000
李战戟	董事兼副总经理	3,091,750	0	3,091,750	10.19%	3,091,750
师盛元	董事	0	0	0	0.00%	0
唐健翔	董事	0	0	0	0.00%	0
董丹青	董事	0	0	0	0.00%	0
张泽滨	董事	0	0	0	0.00%	0
张然	监事会主席	286,250	0	286,250	0.94%	286,250
李伟	监事	286,250	0	286,250	0.94%	286,250
凌培雄	副总经理	286,250	0	286,250	0.94%	286,250
周勇	监事	0	0	0	0.00%	0
张金堂	财务总监	0	0	0	0.00%	0
王魁	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,058,500	0	10,058,500	33.14%	10,058,500

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
研发人员	10	9
运营人员	4	4
销售人员	2	2
财务人员	2	2
人事行政	2	2
员工总计	25	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	9
专科	10	9
专科以下	6	6
员工总计	25	24

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工比较稳定，人才结构得到优化。公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等。报告期内，公司无离退休职工，不需要承担相关费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	484,912.22	483,075.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	-	647,047.10	302,051.85
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	647,047.10	302,051.85
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、3	2,419,623.78	2,445,250.97
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	1,436,915.49	2,193,426.61
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、5	10,791,905.90	12,348,250.09
流动资产合计	-	15,780,404.49	17,772,054.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-

可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、7	7,443,764.85	7,700,405.90
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	五、6	1,374,940	1,372,640.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	1,855,149.95	1,534,190.17
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	2,670,311.69	3,414,973.21
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	五、10	0	236,523.00
非流动资产合计	-	13,344,166.49	14,258,732.28
资产总计	-	29,124,570.98	32,030,787.25
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	523,542.21	496,722.71
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	523,542.21	496,722.71
预收款项	五、12	2,365,117.17	1,896,524.14
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	126,554.09	182,968.79
应交税费	五、14	3.00	989.17
其他应付款	五、15	-	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	3,015,216.47	2,577,204.81
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、16	50,000.00	50,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	50,000.00	50,000.00
负债合计	-	3,065,216.47	2,627,204.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	30,336,200.00	30,336,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	29,763,891.70	29,763,891.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、19	291,203.79	7,141.12
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	338,526.51	338,526.51
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	-34,670,467.49	-31,042,176.89
归属于母公司所有者权益合计	-	26,059,354.51	29,403,582.44
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	26,059,354.51	29,403,582.44
负债和所有者权益总计	-	29,124,570.98	32,030,787.25

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：张金堂

会计机构负责人：廖宇星

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	-	231,914.56	372,687.68
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	618,155.15	233,001.15
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	570,276.73	604,026.14
其他应收款	十三、2	4,675,158.42	4,844,249.68
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	10,645,916.33	12,208,075.22
流动资产合计	-	16,741,421.19	18,262,039.87
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	21,047,849.93	20,530,490.98
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	429,161.68	566,286.16
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,315,507.57	1,668,853.59
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	25,123.00
非流动资产合计	-	22,792,519.18	22,790,753.73
资产总计	-	39,533,940.37	41,052,793.60
流动负债：			

短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	523,542.21	488,982.51
预收款项	-	1,504,716.48	1,412,422.02
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	103,958.69	145,980.61
应交税费	-	-	-
其他应付款	-	-	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,132,217.38	2,047,385.14
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	50,000.00	50,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	50,000.00	50,000.00
负债合计	-	2,182,217.38	2,097,385.14
所有者权益：			
股本	-	30,336,200.00	30,336,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	29,763,891.70	29,763,891.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	338,526.51	338,526.51

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-23,086,895.22	-21,483,209.75
所有者权益合计	-	37,351,722.99	38,955,408.46
负债和所有者权益合计	-	39,533,940.37	41,052,793.60

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：张金堂

会计机构负责人：廖宇星

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、22	3,409,117.97	3,907,767.49
其中：营业收入	五、22	3,409,117.97	3,907,767.49
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、22	7,544,751.65	11,338,401.52
其中：营业成本	五、22	1,596,838.49	1,730,063.23
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、23	0.00	60.00
销售费用	五、24	2,699,149.35	4,208,338.58
管理费用	五、25	2,991,726.72	5,428,898.01
研发费用	五、26	235,819.60	-
财务费用	五、27	3,063.54	4,796.30
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	732.74	-
信用减值损失	-	-	-
资产减值损失	五、28	18,153.95	-33,754.60
加：其他收益	五、29	200,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	307,393.08	295,722.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,628,240.60	-7,134,912.02
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	50.00	101.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,628,290.60	-7,135,013.09
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,628,290.60	-7,135,013.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,628,290.60	-7,135,013.09
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. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-3,628,290.60	-7,135,013.09
六、其他综合收益的税后净额	-	284,062.67	25,171.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	284,062.67	25,171.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	284,062.67	25,171.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	284,062.67	25,171.78
9. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,344,227.93	-7,109,841.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,344,227.93	-7,109,841.31
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-0.12	-0.24

(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	-0.11	-0.24
------------------	---	-------	-------

法定代表人：黄健 主管会计工作负责人：张金堂 会计机构负责人：廖宇星

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,904,204.04	2,755,025.99
减：营业成本	十三、4	375,027.74	672,778.01
税金及附加	-	-	60.00
销售费用	-	1,188,001.16	1,783,789.72
管理费用	-	2,193,964.37	4,494,091.71
研发费用	-	235,819.60	0.00
财务费用	-	2,202.15	3,532.81
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	550.33	-
加：其他收益	-	200,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	307,393.08	-4,332,771.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-20,267.57	33,754.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,603,685.47	-8,498,243.45
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	39.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,603,685.47	-8,498,282.99
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,603,685.47	-8,498,282.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,603,685.47	-8,498,282.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-

3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,603,685.47	-8,498,282.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.05	-0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.05	-0.28

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：张金堂

会计机构负责人：廖宇星

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	3,633,401.11	5,074,143.10
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	488,213.41	139,467.51
经营活动现金流入小计	-	4,121,614.52	5,213,610.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,934,807.78	11,845,608.97
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-

支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,058,852.33	2,371,282.44
支付的各项税费	-	197.91	12,945.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	180,200.30	1,149,862.84
经营活动现金流出小计	-	6,174,058.32	15,379,700.10
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,052,443.80	-10,166,089.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	16,300,000.00	34,600,000.00
取得投资收益收到的现金	-	564,034.13	355,459.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	16,864,034.13	34,955,459.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,900.00	247,763.43
投资支付的现金	-	14,800,000.00	23,100,000.00
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	-	14,809,900.00	23,347,763.43
投资活动产生的现金流量净额	-	2,054,134.13	11,607,696.47
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	146.44	1,052.33
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,836.77	1,442,659.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	483,075.45	329,986.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	484,912.22	1,772,645.46

法定代表人：黄健 主管会计工作负责人：张金堂 会计机构负责人：廖宇星

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,680,194.09	3,564,554.44
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	314,577.71	19,086.32
经营活动现金流入小计	-	1,994,771.80	3,583,640.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,475,042.02	4,619,096.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	848,694.49	1,991,974.44
支付的各项税费	-	0.00	60.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	101,842.54	4,816,464.74
经营活动现金流出小计	-	3,425,579.05	11,427,595.80
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,430,807.25	-7,843,955.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	16,300,000.00	34,400,000.00
取得投资收益收到的现金	-	564,034.13	355,350.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	16,864,034.13	34,755,350.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	33,034.37
投资支付的现金	-	15,574,000.00	26,050,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	15,574,000.00	26,083,034.37
投资活动产生的现金流量净额	-	1,290,034.13	8,672,315.94
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-

筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-140,773.12	828,360.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	372,687.68	231,146.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	231,914.56	1,059,507.21

法定代表人：黄健

主管会计工作负责人：张金堂

会计机构负责人：廖宇星

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1)根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则(保险公司除外)。

(2)本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

二、 报表项目注释

深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司 财务报表附注

截止2019年6月30日

一、 深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司前身为深圳市壹柒伍网络科技有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由薛峰于 2008 年 1 月 24 日出资组建成立，并于 2015 年 9 月 30 日整体变更为股份有限公司。

2016 年 4 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】3373 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“壹柒伍”，证券代码为 837429。

历经多次增资后，截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 3,033.62 万元；统一社会信用代码：91440300671866964B；法定代表人：黄健。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司。

公司注册地：深圳市龙岗区坂田街道雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2105、A2106、A2108。

公司总部地址：深圳市龙岗区坂田街道雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2105、A2106、A2108。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为互联网信息服务。主要产品及服务为 175pt 对战平台、175wan 网页游戏平台、运营手机游戏的 175 掌上平台

以及科技互动儿童娱乐运营。175pt 对战平台主要集中在第一人称射击（FPS）类型游戏领域的发展；175wan 网页游戏平台主要产品服务是以接入各家网页游戏研发的游戏，及独家代理有潜质的优质页游；运营手机游戏的 175 掌上平台主要是代理发行和运营优质手机游戏；儿童乐园产品服务。

经营范围：一般经营项目：计算机软硬件、通信设备的技术开发与购销；商务咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）。许可经营项目：信息服务业务（仅限互联网信息服务）。

公司主要经营活动为：网络游戏的研发、网络游戏平台的运营和手机游戏代理发行和联运以及儿童乐园产品服务。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司上海壹柒伍网络科技有限公司、香港壹柒伍娱乐发展有限公司和深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围未发生变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月20日经公司第二届董事会第三次会议批准报出。

二、 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。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货

购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其

份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营

是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折

算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后

已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司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，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据
组合 3（关联方组合）	关联方的应收账款、其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代员工垫款、员工借支款等其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期
组合 4（保证金类组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10

2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利

利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、 固定资产

固定资产指本公司为生产商品和经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备、办公家具、运输工具。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对固定资产在预计使用寿命内按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用寿命和预计净残值率分别为：

资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00

本公司至少在每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值进行复核。预计固定资产使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

13、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、 职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

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。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（4）确认收入的具体原则

①客户端游戏平台运营收入确认的具体原则

公司是通过游戏玩家在客户端游戏平台中充值购买虚拟游戏道具或为某些特殊游戏功能模块支付费用的方式取得游戏平台运营收入。公司在道具收费模式下，只有游戏玩家通过购买虚拟货币并在游戏中使用虚拟货币购买虚拟道具、时间加速及特殊权限时才需要支付费用。

游戏玩家可以通过固定电话、手机充值卡、银行转帐及第三方支付平台支付等形式充值游戏账户并购买游戏中的虚拟币。在游戏过程中，游戏玩家通过使用游戏虚拟币购买所需的道具、权限。

公司销售游戏虚拟道具及权限所取得的收入在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具及权限时予以确认。

②页游运营收入的确认原则

公司与众多网页游戏研发商签订合作运营游戏协议，玩家通过公司页游平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接点击注册，注册后进入游戏。游戏用户通过平台充值系统充值到账户中自动转换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。游戏玩家通过公司平台的链接进入到游戏并充值网页游戏研发商发行的虚拟货币及购买道具，公司负责提供支撑游戏平台的服务器、游戏运营推广、客户服务等。公司将在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给网页游戏开发商，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。

③手游运营收入的确认原则

代理发行业务是指公司专注于国内外优质手游的代理发行，主要是从游戏研发商获得游戏运营的授权后，将游戏发行到第三方平台或者其他渠道进行推广。在发行业务模式下，游戏玩家在游戏中充值并兑换游戏币确认收入（175自有SDK）或第三方平台依据游戏后台充值并兑换游戏币按分成比例确认收入（第三方SDK）。以用户实际消费金额扣除支付通道费用和渠道商分成后，一次确认分成收入。

④虚拟现实游戏收入的确认原则

虚拟现实游戏收入通过在店铺内的设备及其衍生品，让顾客支付费用得到服务及相应礼品的方式取得运营收入。此运营模式下，顾客可以通过门票（通票）和单项消费（游戏代币和衍生品）的方式支付费用，并经实际消费时确认收入。

顾客通过现金、刷卡及第三方支付等方式购买门票、游戏代币及衍生品取得相应的服务及使用权。

⑤儿童乐园服务收入的确认原则

儿童乐园服务收入通过在店铺内的设备及其衍生品，让顾客支付费用得到服务及相应礼品的方式取得运营收入。此运营模式下，顾客可以通过门票（通票）和单项消费（游戏代币和衍生品）的方式支付费用，并经实际消费时确认收入。

顾客通过现金、刷卡及第三方支付等方式购买门票、游戏代币及衍生品取得相应的服务及使用权。

16、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确

认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

19、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。

经本公司董事会批准通过本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、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、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。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，本公司不进行调整。

②财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度上半年财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		302,051.85	302,051.85
应收票据及应收账款	302,051.85	-302,051.85	
应付账款		496,722.71	496,722.71
可供出售的金融资产	1372640	-1372640	
其他非流动金融资产		1372640	1372640
应付票据及应付账款	496,722.71	-496,722.71	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收账款		233,001.15	233,001.15
应收票据及应收账款	233,001.15	-233,001.15	
应付账款		488,982.51	488,982.51
应付票据及应付账款	488,982.51	-488,982.51	

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税（费）项	计税（费）基础	税（费）率 %
增值税	营业收入、理财产品投资收益	6.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00、16.50
城建税	应交流转税额	7.00
教育费附加及地方教育费附加	应交流转税额	5.00
个人所得税	支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税	7级累进税率

本公司存在不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 %
深圳市壹柒伍网络科技股份有限公司	25.00
深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司	25.00
上海壹柒伍网络科技有限公司	25.00
香港壹柒伍娱乐发展有限公司	16.50

本公司全资子公司香港壹柒伍娱乐发展有限公司按照利润来源地征税的原则缴纳利得税，对于来源于香港地区的企业利得按照 16.5% 的税率缴纳利得税，对于来源于香港地区以外的利得则免交利得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,424.64	31,537.21
银行存款	474,487.58	451,538.24
其他货币资金		
合计	484,912.22	483,075.45
其中：存放在境外的款项总额		

本公司本期不存在抵押、质押或冻结款项。

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	647,047.10	302,051.85
合计	647,047.10	302,051.85

2.1 应收票据：无。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	686,245.41	71.65	39,198.31	5.71	647,047.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	271,502.91	28.35	271,502.91	100.00	
合计	957,748.32	100.00	310,701.22	32.44	647,047.10

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	323,134.21	54.34	21,082.36	6.52	302,051.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	271,464.91	45.66	271,464.91	100.00	
合计	594,599.12	100.00	292,547.27	49.20	302,051.85

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	73,737.71	73,737.71	100.00	客户经营恶化，款项难以收回

广州钰睿信息技术有限公司	166,915.00	166,915.00	100.00	客户经营恶化，款项难以收回
北京机锋科技有限公司	30,850.20	30,850.20	100.00	客户经营恶化，款项难以收回
合计	271,502.91	271,502.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	648,695.69	32,434.79	5.00
1至2年	7,464.20	746.42	10.00
2至3年	30,085.52	6,017.10	20.00
合计	686,245.41	39,198.31	5.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,153.95 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
深圳尚米网络技术有限公司	非关联方	347,844.40	1年以内	36.32	17,392.22
汇元银通（北京）在线支付技术有限公司	非关联方	198,397.62	1年以内	20.72	9,919.88
广州钰睿信息技术有限公司	非关联方	166,915.00	1-2年：166,865.03； 2-3年：49.97	17.43	166,915.00
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	非关联方	73,737.71	1年以内：133.00； 1-2年：20,965.56； 2-3年：52,601.15	7.70	73,737.71

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
广州小朋网络科技有限公司	非关联方	33,839.00	1年以内： 33,839.00；	3.53	1,691.95
合计		820,733.73	/	85.69	269,656.76

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,032,868.47	84.02	2,058,495.66	84.18
1至2年	277,324.19	11.46	277,324.19	11.34
2至3年	109,431.12	4.52	109,431.12	4.48
合计	2,419,623.78	100.00	2,445,250.97	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
武汉乐谷在线科技有限公司	359,431.12	1至2年：250,000.00； 2至3年：109,431.12	游戏现开始营运
合计	359,431.12		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
深圳市旅润量子运营有限公司	非关联方	1,664,619.08	1年以内	预付营运分成款	68.80
武汉乐谷在线科技有限公司	非关联方	359,431.12	1至2年： 250,000.00；	预付游戏分成款	14.85
重庆玖万科技有限公司	非关联方	196,151.20	1年以内	预付游戏分成款	8.11
深圳市沃优文化有限公司	非关联方	112,000.00	1年以内	预付工程款	4.63

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原	占预付账款总 额比例(%)
深圳市天勤广告 有限公司	非关联方	25,123.00	1年以内	预付工程 款	1.04
合计		2,357,324.40	/	/	97.43

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,433,053.49	2,193,426.61
合计	1,433,053.49	2,193,426.61

4.1 应收利息：无。

4.2 应收股利：无。

4.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏 账准备的其他应收款	1,263,876.00	34.19	1,263,876.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	783,715.80	21.20	156,743.16	20.00	626,972.64
关联方组合	156,797.12	4.24			156,797.12
押金、保证金、备用 金组合	653,145.73	17.67			653,145.73
上述金额合计	2,857,534.65	77.30	156,743.16	5.49	1,436,915.49
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的其他应收款	839,356.76	22.70	839,356.76	100.00	
合计	3,696,891.41	100.00	2,259,975.92	61.13	1,436,915.49

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,263,876.00	28.38	1,263,876.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	782,404.80	17.57	156,480.96	20.00	625,923.84
关联方组合	324,797.12	7.29			324,797.12
押金、保证金、备用金组合	1,242,705.65	27.92			1,242,705.65
上述金额合计	2,349,907.57	52.78	156,480.96	6.66	2,193,426.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	838,896.76	18.84	838,896.76	100.00	
合计	4,452,680.33	100.00	2,259,253.72	50.74	2,193,426.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
8th shore, Inc.	1,263,876.00	1,263,876.00	100.00	游戏研发项目款项无法收回
合计	1,263,876.00	1,263,876.00	/	/

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市爱乐盟网络科技有限公司	434,969.40	434,969.40	100.00	预付分成无法收回
YU CHUANGE	274,988.00	274,988.00	100.00	预付游戏开发款项无法收回
深圳市旅润游艺股份有限公司	69,399.36	69,399.36	100.00	预付分成款项无法收回
广州思乐动漫科技有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	往来款无法收回

合计	839,356.76	839,356.76	/	/
----	------------	------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
1至2年			
2至3年	783,715.80	156,743.16	20.00
合计	783,715.80	156,743.16	/

(1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	2018 年度核销金额	2017 年核销金额

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	760,468.89	1,108,692.06
往来款	2,913,715.56	3,209,974.68
备用金	22,706.96	134,013.59
合计	3,696,891.41	4,452,680.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

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
8th shore, Inc.	预付分成款	1,263,876.00	1年以内:96,754.50, 1-2年:770,605.50, 2-3年:396,516.00	34.19	1,263,876.00
KUN XIN INTERNATI	往来款	783,715.80	2-3年	21.20	156,743.16
深圳市爱乐盟网络科技有限公司	预付分成款	434,969.40	2-3年:60,000.00, 3-4年:374,969.40	11.77	434,969.40

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市多彩旅游策划顾问有限公司多彩世界儿童乐园	押金	300,000.00	1年以内	8.11	
YU CHUANGE	往来款	274,988.00	2-3年	7.44	274,988.00
合计		3,057,549.20		82.71	2,130,576.56

5、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	391,905.90	448,250.09
商业保理理财	10,400,000.00	11,900,000.00
合计	10,791,905.90	12,348,250.09

注：商业保理理财产品为公司向深圳市祥瑞永发商业保理有限公司购买的祥瑞保理保本型理财产品，均不可随时赎回。

6、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市星光联创网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00	
8th shore, Inc.	1,374,940.00			1,374,940.00					6.07	
合计	2,374,940.00			2,374,940.00	1,000,000.00			1,000,000.00		

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳市小小蚂蚁创业投资有限公司	6,396,662.92			- 256,641.05						6,140,021.87
重庆幻视灵境科技有限公司	1,303,742.98									1,303,742.98
小计	7,700,405.90			- 256,641.05						7,443,764.85
合计	7,700,405.90			- 256,641.05						7,443,764.85

8、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,855,149.95	1,534,190.17
固定资产清理		
合计	1,855,149.95	1,534,190.17

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	办公家具	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	605,443.13	2,344,275.99	60,000.00	3,009,719.12
2. 本期增加金额	9,900.00	674,041.82		683,941.82
(1) 购置	9,900.00	674,041.82		683,941.82
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	办公家具	电子设备	运输工具	合计
(2) 政府补助冲减				
4. 期末余额	615,343.13	3,018,317.81	60,000.00	3,693,660.94
二、累计折旧				
1. 期初余额	246,878.93	1,182,733.40	45,916.62	1,475,528.95
2. 本期增加金额	57,830.70	295,651.36	9,499.98	362,982.04
(1) 计提	57,830.70	295,651.36	9,499.98	362,982.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	304,709.63	1,478,384.76	55,416.6	1,838,510.99
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	310,633.5	1,539,933.05	4,583.4	1,855,149.95
2. 期初账面价值	358,564.20	1,161,542.59	14,083.38	1,534,190.17

(3) 暂时闲置的固定资产情况:无。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

8.2 固定资产清理

无。

9、 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

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

办公楼装修费	1,668,853.59	34,951.46	388,297.48		1,315,507.57
线下游戏场所装修费	1,746,119.62		391,315.50		1,354,804.12
合计	3,414,973.21	34,951.46	779,612.98		2,670,311.69

10、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付在建工程款		124,523.00
预付设备款		112,000.00
合计		236,523.00

11、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	523,542.21	496,722.71
合计	523,542.21	496,722.71

11.1 应付票据

无

11.2 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	351,684.04	324,864.54
1-2年	151,869.66	151,869.66
2-3年	11,030.81	11,030.81
3-4年	8,957.70	8,957.70
合计	523,542.21	496,722.71

(1) 账龄超过1年的重要应付账款：无。

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
上海菲狐网络科技有限公司	非关联方	276,762.20	1年以内	52.86
深圳墨麟科技股份有限公司	非关联方	66,051.60	1年以内：819.00； 1-2年：65,232.60	12.62
广东睿江云计算股份有限公司	非关联方	48,840.00	1年以内	9.33
深圳游悦网络科技有限公司	非关联方	26,661.54	1-2年	5.09
深圳市沃优文化有限公司	非关联方	26,220.00	1-2年	5.01
合计		444535.34	/	84.91

12、 预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收游戏收入款	2,365,117.17	1,896,524.14
合计	2,365,117.17	1,896,524.14

(2) 本期无账龄超过1年的重要预收款项。

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	182,968.79	1,002,669.60	1,059,084.30	126,554.09
二、离职后福利-设定提存计划		73,500.96	73,500.96	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	182,968.79	1,076,170.56	1,132,585.26	126,554.09
----	------------	--------------	--------------	------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	182,968.79	808,688.14	865,102.84	126,554.09
二、职工福利费		92,088.44	92,088.44	
三、社会保险费		25,265.56	25,265.56	
其中：医疗保险费		22,243.42	22,243.42	
工伤保险费		639.84	639.84	
生育保险费		2,382.30	2,382.30	
四、住房公积金		24,789.00	24,789.00	
五、工会经费和职工教育经费		51,838.46	51,838.46	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	182,968.79	1,002,669.60	1,059,084.30	126,554.09

(3) 设定提存计划列示

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		71,693.00	71,693.00	
2、失业保险费		1,807.96	1,807.96	
3、企业年金缴费				
合计		73,500.96	73,500.96	

14、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
城市维护建设税		128.45
教育费附加		295.88
地方教育费附加		
个人所得税	3.00	564.84
合计	3.00	989.17

15、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
合计		

15.1 应付利息

无。

15.2 应付股利

无。

15.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款		
合计		

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、 递延收益

单位：元 币种人民币

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	50,000.00			50,000.00	政府补助项目暂未验收
合计	50,000.00			50,000.00	

17、 股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	30,336,200.00						30,336,200.00

18、 资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	29,763,891.70			29,763,891.70
合计	29,763,891.70			29,763,891.70

其他说明：本期无变动。

19、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他							

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,141.12	284,062.67			284,062.67		291,203.79
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	7,141.12	284,062.67			284,062.67		291,203.79
合计	7,141.12	284,062.67			284,062.67		291,203.79

20、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	338,526.51			338,526.51
合计	338,526.51			338,526.51

21、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-31,042,176.89	-13,010,954.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-31,042,176.89	-13,010,954.40

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,628,290.60	-18,031,222.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-34,670,467.49	-31,042,176.89

22、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,409,117.97	1,596,838.49	6,000,539.50	5,252,403.31
其他业务			618,443.39	
合计	3,409,117.97	1,596,838.49	6,618,982.89	5,252,403.31

(1) 主营业务收入（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网页游戏			105,166.28	16,264.10
客户端游戏	1,563,690.48	174,802.37	2,771,752.47	428,655.21
移动端游戏	340,513.56	200,225.37	913,536.92	559,363.97
儿童乐园服务	1,504,913.93	1,221,810.75	2,210,083.83	4,248,120.03
合计	3,409,117.97	1,596,838.49	6,000,539.50	5,252,403.31

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占营业收入比例（%）	客户类别
财付通支付科技有限公司	1,284,696.45	37.68	充值渠道商

汇元银通（北京）在线支付技术有限公司	1,206,823.20	35.40	充值渠道商
支付宝（中国）网络技术有限公司	503,547.82	14.77	充值渠道商
深圳尚米网络技术有限公司	347,844.40	10.20	客户
北京汇元网科技股份有限公司	16,590.90	0.49	充值渠道商
合计	3,359,502.77	98.54	

说明：在网页游戏、客户端游戏、移动端游戏、虚拟现实游戏以及儿童乐园服务的运营模式下，本公司游戏的最终客户是分散的游戏个人玩家。公司主要从官方网站、第三方支付平台以及店面现金代收等渠道商获取来自于游戏玩家的充值金额，因此将上述渠道商作为客户。由于公司在部分网页游戏、客户端游戏运营模式、虚拟现实运营模式以及儿童乐园服务按照虚拟币消耗确认收入，未在收到充值金额时确认收入，大部分收入只能对应具体的游戏，无法对应到具体的渠道，因此在上表披露前五大客户销售情况时，作为充值渠道商的客户发生额是充值金额，该金额通常大于对应确认的收入金额，占营业收入的比重是指该客户充值金额占营业收入的比重。

23、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		25.47
印花税		180.00
合计		205.47

24、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用		97,522.47

项目	本期发生额	上期发生额
办公费		
市场推广合作	968,731.53	2,363,105.64
游戏定制费	141,509.43	
广告费		271,509.43
宣传活动物资及奖品	17,783.60	328,520.51
服务器	108,036.64	203,428.82
渠道商手续费	32,705.34	66,927.72
软件	389,535.92	216,564.66
授权费	432,771.57	493,313.79
装修摊销费	314,593.32	1,769,824.97
物料消耗	293,482.00	112,521.70
物流费		136,846.26
修理费		8,768.00
项目承包费		485,436.89
卡通形象设计费		195,087.38
服务费		590,852.66
其它		172,009.52
合计	2,699,149.35	7,512,240.42

25、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	840,350.96	3,211,005.30
折旧及摊销	968,185.96	1,085,238.71
业务招待费	803,66.12	269,543.35
差旅费	103,677.27	419,550.13
房租水电	507,538.42	1,676,657.59
办公费	414,746.67	669,353.53
车辆及交通费	60,991.32	133,853.87

项目	本期发生额	上期发生额
电话费	15,870.00	38,992.39
中介费		159,224.38
其他		13,348.03
合计	2,991,726.72	7,676,767.28

26、 研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	235,819.60	818,325.55

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	235,819.60	680,325.55
其他		138,000.00
合计	235,819.60	818,325.55

27、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	732.74	915.53
手续费	3,796.28	7,695.50
合计	3,063.54	6,779.97

28、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,153.95	1,911,654.67
可供出售金融资产减值损失		1,000,000.00
合计	18,153.95	2,911,654.67

29、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016、2017年国家高新技术企业认定资金		50,000.00	与收益相关
稳岗补助		8,563.86	与收益相关
2018年国家高新技术企业认定资金	200,000.00		与收益相关
合计	200,000.00	58,563.86	

本期其他收益全部计入当期非经常性损益。

30、 投资收益

单位：元 币种：人民币

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	-256,641.05	-73,394.46
理财产品收益	564,034.13	522,727.85
合计	307,393.08	449,333.39

31、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
债务重组利得（处置非流动资产产生的利得除外）			
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
捐赠利得			

其他		89,596.61	
合计		89,596.61	

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计			

32、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
债务重组损失（处置非流动资产产生的损失除外）			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		1,069,221.50	
其他	50.00	101.07	50.00
合计	50.00	1,069,322.57	50.00

33、 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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	732.74	915.53
政府补助等收入	200,000.00	58,563.86
其他往来款	287,480.67	740,153.15
合计	488,213.41	799,632.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	3,796.28	9,038,857.09
付现营业外支出	50.00	101.07
其他往来款	176,354.02	1,550,103.70
合计	180,200.30	10,589,061.86

34、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-3,628,290.60	-18,031,222.49
加：资产减值准备	18,153.95	2,911,654.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	362,982.04	972,022.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	758,724.10	2,669,986.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,069,221.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-449,333.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	1,021,347.27	-277,114.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填	729,976.77	-222,609.48
其他	-1,007,944.25	
经营活动产生的现金流量净额	-2,052,443.80	-11,357,394.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	484,912.22	483,075.45
减：现金的期初余额	483,075.45	329,986.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,836.77	153,089.30

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	484,912.22	483,075.45
其中：库存现金	10,424.64	31,537.21
可随时用于支付的银行存款	474,487.58	451,538.24
可随时用于支付的其他货币资		
可用于支付的存放中央银行款		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	484,912.22	483,075.45
其中：母公司或公司内子公司使		

35、 所有者权益变动表项目注释

对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

36、 所有权或使用权受到限制的资产

本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

37、 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			
其中：美元	12,734.39	6.8747	87,545.11
其他应收款			
其中：美元	91,200.00	6.8747	626,972.64
其他应付款			
其中：美元	20,000.00	6.8747	137,494.00

(2) 境外经营实体说明

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港壹柒伍娱乐发展有限公司	中国（香港）	美元	所处的主要经济环境

六、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并。

2、 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本期未发生反向购买。

4、 处置子公司

本期未发生处置对子公司情况。

5、 其他原因的合并范围变动

无。

七、 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	
上海壹柒伍网络科技有限公司	上海市	上海市	网络游戏	100.00		设立
香港壹柒伍娱乐发展有限公司	香港	香港	网络游戏	100.00		设立
深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司	深圳市	深圳市	网络游戏	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制

无。

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆幻视灵境科技有限公司	重庆市	重庆市渝北区仙桃街道数据谷东路19号	计算机软硬件开发;计算机技术服务、技术咨询;销售计算机、网络设备、电子产品(不含电子出版物);品牌推广、市场营销策划;设计制作招牌、字牌、灯箱广告;展览展示服务、企业形象策划、文化交流活动策划。(以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	40		权益法
深圳市小小蚂蚁创	深圳市	深圳市盐田区	一般经营项目:产业孵化;创业投资咨询;参与设立创业投资企业与创业投资	35		权益法

业投资有 限公司	沙头角 街道沙 头角工 业东街 A栋5 楼5A	管理顾问；为创业企业提供创业管理服务；开展股权投资和企业上市咨询；投资咨询；企业管理咨询，经济信息咨询；会议服务；承办展览展示活动；物业管理。许可经营项目：咖啡、西餐制售。			
-------------	--	--	--	--	--

(2) 重要合营企业的主要财务信息

本公司无合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

深圳市小小蚂蚁创业投资有限公司	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,637,382.45		2,249,322.64	
非流动资产	3,945,211.49		4,056,017.15	
资产合计	5,582,593.94		6,305,339.79	
流动负债	52,500.00		42,500.00	
非流动负债				
负债合计	52,500.00		42,500.00	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,530,093.94		6,262,839.79	
按持股比例计算的净资产份额	1,935,532.88		2,191,993.93	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-732,745.85		-215,025.29
终止经营的净利润				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
深圳市小小蚂蚁创业投资有限公司				
其他综合收益				
综合收益总额		-732,745.85		-215,025.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

本公司无不重要的合营企业和联营企业。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无合营企业。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。

本企业实际控制人黄健持有公司 20.1344%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
深圳星河智善生活股份有限公司	与持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司同受深圳市星河投资有限公司控制
8th shore, Inc.	本公司之香港全资子公司持有其 6.07% 股份
深圳雅宝房地产开发有限公司	与持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司同受深圳市星河投资有限公司控制
深圳市星光联创网络科技有限公司	本公司持股其 10% 股份
惠州市星河寰宇影院管理有限公司	与持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司之股东星河控股集团有限公司全资孙公司
深圳市星河商用置业股份有限公司 龙岗星河时代分公司	持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司持有深圳市星河商用置业股份有限公司 10% 股份
深圳市星河商用置业股份有限公司 龙华星河盛世分公司	持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司持有深圳市星河商用置业股份有限公司 10% 股份
深圳市雅宝星河寰宇影院管理有限责任公司	持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司持有深圳市星河商用置业股份有限公司 10% 股份
深圳市星河雅创投资发展有限公司	与持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司同受深圳市星河投资有限公司控制
陈湘宇	持有本公司 4.12% 股份之股东深圳市创梦天地科技有限公司法人股东
深圳市创新投资集团有限公司	公司股东，持股 11.32%
陈刚	公司股东，持股 10.88%
李战戟	公司股东，持股 10.19%、董事兼副总经理
深圳华融先锋资产投资有限公司	公司股东，持股 7.8%
深圳市安林珊资产管理有限公司	公司股东，持股 7.73%
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	公司股东，持股 7.55%
深圳市创梦天地科技有限公司	公司股东，持股 4.12%
闫红昱	公司股东，持股 3.9%
张立	公司股东，持股 3.9%
深圳市君盛汇通股权投资合伙企业 (有限合伙)	公司股东，持股 3.0%
广州协通房地产开发有限公司	持有本公司 7.73% 股份之股东深圳市安林珊资产管理有限公司之股东星河控股集团有限公司持有深圳市星河房地产开发有限公司 8.81% 的股份，广州协通房地产开发有限公司为深圳市星河房地产开发有限公司全资子公司
深圳市风火创意管理股份有限公司	公司董事董丹青持股 49%，兼任董事、总经理
师盛元	董事【注】
周勇	监事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张然	公司股东，持股 0.94%，监事（职工代表监事）
张泽滨	董事
董丹青	董事
李伟	公司股东，持股 0.94%，监事
凌培雄	公司股东，持股 0.94%，兼副总经理
张金堂	财务总监
王魁	董事会秘书
其他自然人关联方	能够对公司财务和生产经营决策产生重大影响的个人，包括本公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上自然人以及上述人士的父母、配偶及其父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、年满 18 周岁的子女及其配偶以及其父母。

注：截止至报表日，师盛元已辞去董事一职，在新董事选举产生之前，继续需要履行董事职责。

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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元 币种：人民币

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
深圳雅宝房地产开发有限公司	房屋租赁		1,393,006.49
深圳市星河雅创投资发展有限公司	房屋租赁	420,519.00	127,329.07
惠州市星河寰宇影院管理有限公司	场地管理	16,778.86	40,201.20
深圳市雅宝星河寰宇影院管理有限责任公司	场地管理	35,683.20	80,899.32
深圳市星河商用置业股份有限公司龙岗星河时代分公司	场地管理		49,834.03

关联租赁情况说明：

2016年12月，本公司与深圳雅宝房地产开发有限公司龙岗分公司（以下简称“甲方”）签订房屋租赁合同，租赁甲方位于深圳市龙岗区雅宝路一号星河 WORLD A 栋大厦 21 层 A2105、A2106、A2108 号写字楼，租赁面积合计为 1,044.52 平方米，租赁期间为 2016 年 3 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日。从 2018 年 12 月份开始，由深圳市星河雅创投资发展有限公司收取租赁费。

公司之全资子公司深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司，使用关联方星河商用置业股份有限公司龙岗星河时代分公司管理的位于深圳市龙岗区龙岗星河 COCO Park（B2 层山姆出口（B1S-002、B1S-020、B1S-017/018））区域作为公司儿童亲子娱乐活动场地。场地使用时间为 2017 年 10 月 15 日至 2018 年 1 月 14 日。场地租金按公司在关联方处儿童亲子娱乐活动场地的月营业额的一定比例分成。

公司之全资子公司深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司，使用关联方惠州市星河寰宇影院管理有限公司管理的位于惠州市惠阳区淡水星河东七路星河 COCO GARDEN 商场二层区域作为公司儿童亲子娱乐活动场地。场地使用时间为 2017 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日。场地租金按公司在关联方处儿童亲子娱乐活动场地的月营业额的一定比例分成。

公司之全资子公司深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司，使用关联方深圳市雅宝星河寰宇影院管理有限责任公司管理的位于深圳市龙岗区板田街道雅宝路一号星河 COCO PARK 商场三楼 L3S001 和四楼 L4S001 区域作为公司儿童亲子娱乐活动场地。场地使用时间为 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

场地租金按公司在关联方处儿童亲子娱乐活动场地的月营业额的一定比例分成。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	274,544.82	838,868.63

(6) 其他关联交易

无。

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	惠州市星河寰宇影院管理有限公司	2,500.00			
应收账款	深圳市雅宝星河寰宇影院管理有限责任公司	6,157.20			
其他应收款	惠州市星河寰宇影院管理有限公司	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	深圳市星河雅创投资发展有限公司	147,397.12		267,397.12	
其他应收款	深圳星河智善生活股份有限公司雅宝分公司	4,400.00		2,400.00	
其他应收款	8th shore, Inc.	1,263,876.00	1,263,876.00	1,263,876.00	1,263,876.00
其他应收款	深圳市星河商用置业股份有限公司龙华星河盛世分公司				
其他应收款	深圳市星河商用置业股份有限公司龙岗星河时代分公司			50,000.00	

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	惠州市星河寰宇影院管理有限公司		2,289.60
预收账款	深圳市雅宝星河寰宇影院管理有限责任公司		16,464.40
应付账款	深圳市创梦天地科技有限公司	344.69	344.69

九、 股份支付

本公司本期未发生股份支付。

十、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

本公司截至资产负债表日不存在对外重要承诺事项。

2、 或有事项

公司截至资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无重要的非调整事项。

2、 利润分配情况

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的利润分配事项。

3、 销售退回

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生销售退回。

4、 其他资产负债表日后事项说明

5、 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	618,155.15	233,001.15
合计	618,155.15	233,001.15

1.1 应收票据

无。

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	655,832.83	70.72	37,677.68	5.75	618,155.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	271,502.91	29.28	271,502.91	100.00	
合计	927,335.74	100.00	309,180.59	33.34	618,155.15

续上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	250,449.26	47.99	17,448.11	6.97	233,001.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	271,464.91	52.01	271,464.91	100.00	
合计	521,914.17	100.00	288,913.02	55.36	233,001.15

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	73,737.71	73,737.71	100	客户经营恶化，款项难以收回
广州钰睿信息技术有限公司	166,915.00	166,915.00	100	客户经营恶化，款项难以收回
北京机锋科技有限公司	30,850.20	30,850.20	100	客户经营恶化，款项难以收回
合计	271,502.91	271,502.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	618,283.11	30,914.16	5.00
1 至 2 年	7,464.20	746.42	10.00
2 至 3 年	30,085.52	6,017.10	20.00
合计	655,832.83	37,677.68	5.75

(1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,267.57 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

项目	核销金额
----	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
深圳尚米网络技术有限公司	非关联方	347,844.40	1年以内	37.51	17,392.22
汇元银通（北京）在线支付技术有限公司	非关联方	198,397.62	1年以内	21.39	9,919.88
广州珏睿信息技术有限公司	非关联方	166,915.00	1-2年： 166,865.03；2-3年： 49.97	18.00	166,915.00
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	非关联方	73,737.71	1年以内： 133.00； 1-2年： 20,965.56；2-3年： 52,601.15	7.95	73,737.71
广州小朋网络科技有限公司	非关联方	33,839.00	1年以内： 33,839.00；	3.65	1,691.95
合计		820,733.73	/	88.50	269,656.76

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,675,158.42	4,844,249.68
合计	4,675,158.42	4,844,249.68

2.1 应收利息：无。

2.2 应收股利：无。

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,263,876.00	19.43	1,263,876.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
关联方组合	4,655,429.12	71.59			4,655,429.12
押金、保证金、备用金组合	19,729.30	0.30			19,729.30
上述金额合计	4,675,158.42	71.89			4,675,158.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	564,368.76	8.68	564,368.76	100.00	
合计	6,503,403.18	100.00	1,828,244.76	28.11	4,675,158.42

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,263,876.00	18.94	1,263,876.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
关联方组合	4,823,429.12	72.29			4,823,429.12
押金、保证金、备用金组合	20,820.56	0.31			20,820.56
上述金额合计	4,844,249.68	72.60			4,844,249.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	564,368.76	8.46	564,368.76	100.00	
合计	6,672,494.44	100.00	1,828,244.76	27.40	4,844,249.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
8th shore, Inc.	1,263,876.00	1,263,876.00	100.00	游戏研发项目款项无法收回

合计	1,263,876.00	1,263,876.00	/	/
----	--------------	--------------	---	---

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市爱乐盟网络科技有限公司	434,969.40	434,969.40	100.00	预付分成无法收回
深圳市旅润游艺股份有限公司	69,399.36	69,399.36	100.00	预付分成无法收回
广州思乐动漫科技有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	往来款无法收回
合计	564,368.76	564,368.76	/	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：

项目	2018 年度核销金额	2017 年核销金额

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	156,097.12	9,100.00
往来款	6,331,876.76	6,651,673.88
备用金	15,429.3	11,720.56
合计	6,503,403.18	6,672,494.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市壹柒伍星球文化科技有限公司	往来款	4,370,000.00	1 年以内	67.20	

8th shore, Inc.	预付分成款	1,263,876.00	一年以 内:96,754.50, 1-2年:770,605.50, 2-3年:396,516.00	19.43	1,263,876.00
深圳市爱乐盟网络 科技有限公司	预付分成款	434,969.40	2-3年:60,000.00, 3-4年:374,969.40	6.69	434,969.40
深圳市星河雅创投 发展有限公司	押金	147,397.12	1年以内	2.27	
香港壹柒伍娱乐发 展有限公司	往来款	133,632.00	2-3年	2.05	
合计		6,349,874.52	/	97.64	1,698,845.40

3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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	13,604,085.08		13,604,085.08	12,830,085.08		12,830,085.08
对联营、合营企业投 资	7,443,764.85		7,443,764.85	7,700,405.90		7,700,405.90
合计	21,047,849.93		21,047,849.93	20,530,490.98		20,530,490.98

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
香港壹柒伍 娱乐发展有 限公司	2,830,085.08			2,830,085.08		
深圳市壹柒 伍星球文化 科技有限公 司	10,000,000.00	774,000.00		10,774,000.00		
合计	12,830,085.08	774,000.00		13,604,085.08		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳市小蚂蚁投资有限公司	6,396,662.92			-256,641.05						6,140,021.87
重庆幻境科技有限公司	1,303,742.98									1,303,742.98
小计	7,700,405.90			-256,641.05						7,443,764.85
合计	7,700,405.90			-256,641.05						7,443,764.85

4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,904,204.04	375,027.74	3,796,075.99	1,293,765.04
其他业务			618,443.39	
合计	1,904,204.04	375,027.74	4,414,519.38	1,293,765.04

(1) 主营业务收入（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
网页游戏			105,166.28	16,264.10
客户端游戏	1,563,690.48	174,802.37	2,771,752.47	428,655.21
移动端游戏	340,513.56	200,225.37	913,536.92	559,363.97

儿童乐园服务			5,620.32	289,481.76
合计	1,904,204.04	375,027.74	3,796,075.99	1,293,765.04

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

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	-256,641.05	-73,394.46
理财产品收益	564,034.13	522,618.26
合计	307,393.08	449,223.80

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	200,000.00	龙岗区科技创新局高新认证奖补 200,000.00 元、
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	564,034.13	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性金融负债产生的公允价值变		

项目	金额	说明
动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-50.00	逾期申报
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	763,984.13	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.08%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.84%	-0.14	-0.14

深圳市壹柒伍网络科技有限公司

2019年8月20日