

证券代码：836020

证券简称：达唯科技

主办券商：恒泰证券



达唯科技

NEEQ : 836020

湖北达唯科技股份有限公司

Hubei Dawei Technology Co.,Ltd.

半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

因公司战略规划调整，公司将总部搬迁至武汉市东湖高新区，注册地址由“北京市海淀区苏州街 18 号院 4 号楼 8 层 806”变更为“武汉东湖新技术开发区关山大道 355 号光谷新世界中心 A 地块写字楼 A 栋/单元 25 层办公 6 号”，公司名称变更为“湖北达唯科技股份有限公司”。

2020 年 6 月，公司完成注册地址及公司名称的变更工作，并取得武汉市市场监督管理局核发的《营业执照》。

本次公司总部的搬迁，有利于公司加快市场布局，降低公司运营成本，提升公司盈利能力，全面开展新兴产业战略布局，有利完成公司战略发展规划。

## 目 录

公司半年度大事记 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和经营情况 .....	9
第四节 重大事件 .....	17
第五节 股份变动和融资 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节 财务会计报告 .....	27
第八节 备查文件目录 .....	75

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人袁周、主管会计工作负责人陈会明及会计机构负责人（会计主管人员）陈会明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
知识产权侵权风险	作为公司主营业务的移动终端游戏行业为技术密集型行业，其软件产品本身包含软件作品版权、美术作品版权、音乐版权等多个版权内容，在形成软件作品的过程中也会借助其它计算机软件进行开发，其中任一部分如果涉及未经授权使用他人作品的，就可能构成侵权。由于涉及的知识产权内容比较丰富，即使是行业内顶尖的公司，亦有可能被卷入知识产权纠纷。自公司自成立至报告期末，未因版权问题产生重大诉讼或者纠纷，但如果公司在今后的开发过程中不能继续保持自主开发能力，就可能会存在产生知识产权纠纷的风险。
产品开发风险	随着硬件技术与操作系统的不断升级，移动智能终端的不断普及以及开发技术的不断进步，如果公司开发的游戏产品不能满足用户的兴趣爱好或者不能利用先进技术丰富、优化和提升产品品质，将会使公司在产品竞争中处于不利地位，存在产品开发风险。
市场竞争加剧风险	移动终端游戏行业发展迅速，国内企业纷纷加大研发、生产、营销等方面的投入，部分已上市文化传媒公司也在通过收购游戏研发公司介入到移动终端游戏领域。未来公司将面临更为激烈的竞争，这将对公司的竞争优势和盈利能力带来不利影响。
单款产品生命周期较短风险	市场上的移动终端游戏产品同质化严重，更新换代速度快。如果公司未来不能持续开发并运营新的游戏项目，或者公司不能

	对原有产品进行升级换代，增加原有产品吸引力，公司的业绩将会受到影响。
信息泄密的风险	公司的自主研发项目经过多年技术积累，已形成了多项关键技术及产品构架，公司依赖于该等关键技术与产品架构开展各项业务。同时，由于公司业务是以互联网作为基础，可能会存在软件漏洞、网络黑客恶意攻击等因素干扰公司的正常运营和信息安全。如果出现核心技术外泄或者核心技术人员外流的情况，将对公司的技术创新和业务发展产生一定的负面影响。
政策风险	2018 年，由于我国开展机构改革，监管机构暂停了网络游戏版号和备案的审批，PC 网游、手游和单机游戏都受到了影响，2018 年以来的监管思路重在疏堵结合，游戏行业迎供给侧改革。2018 年 8 月 30 日，教育部等八部门关于印发《综合防控儿童青少年近视实施方案》的通知，方案中关于游戏行业的内容主要体现在两方面：一是对网络游戏实施总量控制，控制新增网络游戏上网数量；二是限制未成年人使用时间。2018 年 12 月初，游戏道德委员会在中宣部的指导下正式成立，游戏行业监管体系进一步完善。无论是从总量控制和限制未成年人使用时间的角度，还是从规范游戏产品文化内涵角度，都将有利于营造更好的商业环境，使得行业走向精品化和规范化，头部厂商凭借自身在资金、人才、技术和渠道等各方面的优势，在对政策的理解及运营规范上具有较大优势，游戏行业的集中度将进一步提高。直到 2018 年 12 月，国家新闻出版广电总局恢复对游戏版号的审批工作。
客户依赖风险	报告期内，由于公司尚处在业务转型初期，销售能力有限，因此开发的新客户数量有限，对重大客户有一定的依赖性。
新冠肺炎疫情风险	报告期内，由于公司及主要子公司均位于湖北省武汉市，因此受疫情影响较大，自 2020 年 1 月下旬至报告期末未能完全恢复经营。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	报告期内，由于公司及主要子公司均位于湖北省武汉市，因此受疫情影响较大，自 2020 年 1 月下旬至报告期末未通完全恢复经营。武汉全面复工后，公司及主要子公司已逐步恢复正常经营，公司正在积极开拓客户，以弥补疫情对公司的影响。

## 释义

释义项目		释义
达唯科技、湖北达唯、公司、本公司、挂牌公司	指	湖北达唯科技股份有限公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期初	指	2020 年 1 月 1 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日

本报告	指	湖北达唯科技股份有限公司 2020 年半年度报告
股东大会	指	湖北达唯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北达唯科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北达唯科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	湖北达唯科技股份有限公司总经理、财务总监、董事会秘书
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》
公司章程	指	《湖北达唯科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	恒泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
移动终端游戏游戏	指	以平板电脑、手机等移动终端作为载体运行的游戏软件的总称。
运营	指	如无特别说明，本报告书中对公司自身产品所提的“运营”均指游戏开发完成后与广告代理商、各游戏发布平台进行业务接洽、营销运作给游戏发布平台以及游戏开发完后的后期跟踪与升级的过程，属于公司业务的营销推广活动，并非《网络游戏管理暂行办法》中规定“上网运营”：网络游戏上网运营是指通过信息网络，使用用户系统或者收费系统向公众提供游戏产品和服务的经营行为。
IP	指	Intellectual Property, 知识产权, 本报告中特指文化产品的内容以及派生出来的版权
动漫	指	动画和漫画的总称。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北达唯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Dawei Technology Co., Ltd. Dawei Tec.
证券简称	达唯科技
证券代码	836020
法定代表人	袁周

### 二、 联系方式

董事会秘书	徐晓阳
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关山大道 355 号光谷新世界中心 A 地块写字楼 A 栋/单元 25 层办公 6 号
电话	027-63495200
传真	027-63495200
电子邮箱	dawei@catcap.cn
公司网址	http://www.catcap.cn
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关山大道 355 号光谷新世界中心 A 地块写字楼 A 栋/单元 25 层办公 6 号
邮政编码	438000
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	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 29 日
挂牌时间	2016 年 2 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-互联网和相关服务(I64)-互联网信息服务(I642)-互联网游戏服务(I6422)
主要业务	动漫产品的设计、开发和 IP 授权
主要产品与服务项目	移动终端游戏、动漫产品的研发、运营与推广
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	49,694,169
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武汉艾莱斯科技发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（袁周），无一致行动人

#### 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	91110108589127265X	否
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区 关山大道 355 号光谷新世界中心 A 地块写字楼 A 栋/单元 25 层办公 6 号	是
注册资本（元）	49,694,169.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业 综合楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	恒泰证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,565,738.84	40,415,837.36	-68.91%
毛利率%	30.73%	67.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,890,352.22	23,087,042.40	-108.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,888,790.47	23,080,458.68	-108.18%
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）	-6.02%	94.32%	-
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）	-6.01%	94.29%	-
基本每股收益	-0.04	0.92	-104.13%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	31,535,742.34	33,266,224.32	-5.20%
负债总计	1,071,648.29	911,778.05	17.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,464,094.05	32,354,446.27	-5.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	0.65	-5.84%
资产负债率%（母公司）	0.43%	0.03%	-
资产负债率%（合并）	3.40%	2.74%	-
流动比率	26.46	30.97	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-1,489,004.96	13,374,828.57	-111.13%
应收账款周转率	11.86	7.74	-
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%	-5.20%	648.35%	-
营业收入增长率%	-68.91%	3,114.01%	-
净利润增长率%	-108.19%	-1,578.12%	-

**(五) 补充财务指标**

适用 不适用

**二、 主要经营情况回顾****(一) 商业模式**

公司所属行业是信息传输、软件和信息技术服务业，主营业务变更为动漫产品的设计、开发和IP授权以及移动终端游戏的研发与运营，处于动漫行业的中上游，公司开发、制作动漫产品，向其他游戏开发公司及运营商提供动漫产品的授权，已实现从创意、制作到推广的运营模式。动漫影视作品的收入分为动漫影视节目发行收入、授权费收入两种形式。前者主要是发行动漫影视作品的收入，后者指公司授权客户采用其动漫影视作品中的形象、品牌等的商品或业态，并向其收取形象授权费。公司游戏业务的盈利收入主要来源于移动终端游戏中的道具收入、广告代理收入、自主研发游戏授权其他运营商产生的授权费收入。

此外，公司也接受其他游戏公司的委托，为其开发游戏素材。

**(二) 经营情况回顾**

由于公司主要经营主体均在湖北省武汉市，报告期内，受新冠肺炎疫情影响较为严重，自1月份疫情爆发以来，公司及主要子公司均未能完全正常开展业务，员工工作、业务拓展、业务实施均受到较大程度的影响，因此报告期内，公司业绩较上年同期下滑幅度较大。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,402,493.20	45.67%	15,891,246.16	47.77%	-9.37%
应收账款	1,956,725.18	6.20%	60,369.98	0.18%	3,141.22%
预付款项	352,327.82	1.12%	547,004.19	1.64%	-35.59%
其他流动资产	705,261.89	2.24%	1,069,276.25	3.21%	-34.04%
固定资产	1,215,990.04	3.86%	1,437,534.42	4.32%	-15.41%
无形资产	36,668.47	0.12%	53,591.29	0.16%	-31.58%
长期待摊费用	596,763.03	1.89%	665,371.07	2.00%	-10.31%
递延所得税资产	610,835.87	1.94%	2,152,270.63	6.47%	-71.62%
应付职工薪酬	698,369.53	2.21%	882,443.05	2.65%	-20.86%
应交税费	41,886.47	0.13%	10,787.27	0.03%	288.30%
其他应付款	33.75	0.00%	17,969.18	0.05%	-99.81%
未分配利润	-19,561,109.94	-62.03%	-17,670,757.72	-53.12%	-10.70%

#### 项目重大变动原因：

报告期末，公司应收账款为 1,956,725.18 元，较期初增加 3,141.22%，主要原因是嘉兴乐萌网络科技有限公司尚未支付的许可费用及服务费用。

报告期末，公司预付款项为 352,327.82 元，较期初减少 35.59%，主要原因是部分预付款项已结转为成本或费用，而由于公司未能完全正常运营，报告期内预付的款项较少。

报告期末，公司其他流动资产为 705,261.89 元，较期初减少 34.04%，主要原因是报告期内完成部分进项税额的抵扣，因此导致待抵扣进项税额较期初有所减少。

报告期末，公司无形资产为 36,668.47 元，较期初减少 31.58%，主要原因是原有无形资产报告期内正常摊销所致。

报告期末，公司递延所得税资产为 610,835.87 元，较期初减少 71.62%，主要原因是公司在报告期内冲减了期初递延所得税资产。

报告期末，公司应交税费为 41,886.47 元，较期初增加 288.30%，主要原因是报告期内因受疫情影响申请缓交的增值税及附加等。

报告期末，公司其他应付款为 33.75 元，较期初减少 99.81%，主要原因是报告期内向员工支付了员

工垫付的款项。

## 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	12,565,738.84	100.00%	40,415,837.36	100.00%	-68.91%
营业成本	8,704,161.65	69.27%	13,100,287.18	32.41%	-33.56%
税金及附加	10,429.67	0.08%	228,844.22	0.57%	-95.44%
销售费用		0.00%	401,869.81	0.99%	-100.00%
管理费用	4,463,953.47	35.52%	2,935,660.95	7.26%	52.06%
研发费用		0.00%	610,151.61	1.51%	-100.00%
财务费用	-351,864.88	-2.80%	-44,826.60	-0.11%	-684.95%
利息收入	357,871.30	2.85%	48,450.21	0.12%	638.64%
其他收益	27,186.14	0.22%	6,582.37	0.02%	313.01%
信用减值损失	-113,042.63	-0.90%	-549,953.28	-1.36%	-79.45%
营业利润	-346,797.56	-2.76%	22,640,479.28	56.02%	-101.53%
营业外收入	0.37	0.00%	1,364.03	0.00%	-99.97%
营业外支出	2,082.71	0.02%	0		100%
利润总额	-348,879.90	-2.78%	22,641,843.31	56.02%	-101.54%
所得税费用	1,541,472.32	12.27%	-445,199.09	-1.10%	446.24%
净利润	-1,890,352.22	-15.04%	23,087,042.40	57.12%	-108.19%

### 项目重大变动原因:

报告期内，公司营业收入为 12,565,738.84 元，较上年同期减少-68.91%，主要原因是受新冠肺炎疫情的影响，公司及主要子公司未能正常经营。

报告期内，公司营业成本为 8,704,161.65 元，较上年同期减少 33.56%，主要原因是公司未能正常经营，因此结转的成本也相应减少。

报告期内，公司税金及附加 10,429.67 元，较上年同期减少 95.44%，主要原因是公司营业收入下降并且享受武汉市增值税及附加的减免、缓交政策等。

报告期内，公司销售费用为 0 元，较上年同期减少 100%，主要原因是公司受疫情影响未能正常开展业务拓展。

报告期内，公司管理费用为 4,463,953.47 元，较上年同期增加 52.06%，主要原因是公司员工人数尤其技术人员较上年同期增加较多，因此支出的薪酬较多。

报告期内，公司研发费用为 0 元，较上年同期减少 100%，主要原因是公司受疫情影响未能正常开展

研发业务。

报告期内，公司财务费用为-351,864.88 元，较上年同期减少 684.95%，主要原因是公司因向其他公司提供贷款应取得的利息较多。

报告期内，公司其他收益为 27,186.14 元，较上年同期增加 313.01%，主要原因是增值税加计抵扣额较上年同期增加较多。

报告期内，公司信用减值损失为-113,042.63 元，较上年同期减少 79.45%，主要原因是坏账损失较去年减少较多。

报告期内，公司营业利润为-346,797.56 元，较上年同期减少 101.53%，主要原因是报告期内收入较少，而成本、费用增长幅度较高。

报告期内，公司营业外收入 0.37 元，较上年同期减少 99.97%，主要原因系上年同期存在冲抵其他应付款导致的支出。公司营业外支出 2,082.71 元，较上年同期增加 100%，主要是报告期内非流动资产盘亏损失。受上述综合因素的影响，公司报告期内利润总额为-348,879.90 元，较上年同期减少 101.54%，而且公司计提了递延所得税费用 1,541,472.32 元，因此导致公司净利润为-1,890,352.22 元，较上年同期减少 108.19%。

### 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,489,004.96	13,374,828.57	-111.13%
投资活动产生的现金流量净额	252.00	-70,093.55	100.36%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	29,677,449.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司未能正常开展经营活动，因此导致收回的经营性现金流较上年同期大幅下降，所以经营活动产生的现金流量净额较去年减少 111.13%。

报告期内公司购建固定资产规模较上年同期大幅下降，因此导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 100.36%。

报告期内，公司未开展融资业务，因此导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.00%。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,082.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-2,082.34</b>
所得税影响数	-520.59
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-1,561.75</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据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  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。新旧收入准则下，本公司收入确认和计量方面并无实质变化。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
武汉优游互娱科技有限公司	子公司	游戏技术开发	主要业务主体	实施业务	1000万元	5,568,965.31	2,498,677.34	3,509,135.07	200,678.65
武汉四明印象文化传播有限公司	子公司	动漫作品制作、推广	主要业务主体	实施业务	3000万元	26,348,203.65	25,208,588.23	9,056,603.77	-97,823.07
武汉书漫文化传播有限公司	子公司	动漫作品研发、推广	业务主体	实施业务	500万元	72,266.01	-192,928.04	0	-391,835.24
嘉兴唯本网络科技有限公司	子公司	游戏技术开发	业务主体	实施业务	2000万元	0	0	0	0

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
深圳米玩	无	否	2019年7	2020年6	10,000,000.0	0	0	10,000,000.0	6%	已事前及	否

互动网络 科技有 限公 司			月 1 日	月 30 日	0			0		时履 行	
总计	-	-	-	-	10,000 ,000.0 0	0	0	10,000 ,000.0 0	-	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

深圳米玩互动网络科技有限公司是一家从事网络游戏运营的公司，与武汉达唯科技有限公司存在较大的合作空间，双方将在游戏开发、发行和运营等多方面开展深入的合作，由于深圳米玩互动网络科技有限公司需要必要的资金对双方合作的项目进行前期的准备，因此向武汉达唯科技有限公司提出借款申请。本次深圳米玩互动网络科技有限公司向武汉达唯科技有限公司借款有利于武汉达唯科技有限公司未来游戏产品的发行和运营。

2020 年 8 月，深圳米玩互动网络科技有限公司已偿还了借款本金，并支付了利息 66 万元。

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2018/8/27	-	收购	同业竞争承诺	收购完成后后续收购人控股股东将解决或避免潜在的同业竞争情形，不损害达唯科技及其股东以及其他第三方的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/8/27		收购	关联交易	在收购完成后，收购人及其控制的企业将尽量避免与达唯科技及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公	正在履行中

					<p>认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。如有违反以上承诺及公众公司关联交易管理制度而给公众公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。</p>	
--	--	--	--	--	---	--

#### 承诺事项详细情况：

武汉艾莱斯科技发展有限公司收购挂牌公司时，做出《关于规范和减少关联交易的承诺》，在收购完成后，收购人及其控制的企业将尽量避免与达唯科技及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。如有违反以上承诺及公众公司关联交易管理制度而给公众公司造成损失的情形，将依法承担相应责任。

公司控股股东武汉艾莱斯科技发展有限公司及实际控制人袁周及其控制的深圳市莲叶资本管理合伙企业（有限合伙）在收购挂牌公司时，做出《关于解决潜在同业竞争情形及后续规范措施的承诺》，收购完成后后续收购人控股股东将解决或避免潜在的同业竞争情形，不损害达唯科技及其股东以及其他第三方的合法权益。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	49,694,169	100%		49,694,169	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,362,376	45%	1,900,000	24,262,376	48.82%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		49,694,169	-	0	49,694,169	-
普通股股东人数						8

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	武汉艾莱斯科技发展有限公司	22,362,376	1,900,000	24,262,376	48.82%	0	24,262,376	
2	白金凌	9,138,834	0	9,138,834	18.39%	0	9,138,834	
3	宋爱萍	6,400,000	0	6,400,000	12.88%	0	6,400,000	
4	周成武	4,291,423	0	4,291,423	8.64%	0	4,291,423	
5	黄静	2,300,000	0	2,300,000	4.63%	0	2,300,000	
6	左淳	1,900,000	-1,900,000		0.00%	0	0	
7	牛军	1,900,000	0	1,900,000	3.82%	0	1,900,000	
8	杨闯	1,000,841	0	1,000,841	2.01%	0	1,000,841	
9	吴涛	400,695	0	400,695	0.81%	0	400,695	

合计	49,694,169	-	49,694,169	100.00%	0	49,694,169
普通股前十名股东间相互关系说明：不存在关联关系						

## 二、 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

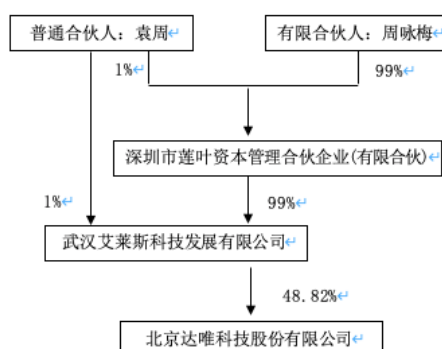
武汉艾莱斯科技发展有限公司持有公司 48.82% 股份，为公司控股股东，法定代表人为袁周，成立于 2013 年 7 月 18 日，统一社会信用代码为 91110101074157932H，注册资本 500 万元，注册地址为“武汉市东湖新技术开发区 004 县道龙泉山风景区公共服务中心 218 室 C002 号”。

报告期内至今，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

袁周通过武汉艾莱斯科技发展有限公司间接控制公司 48.82% 的股份，且为公司董事长。

袁周，男，1993 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2016 年至 2018 年 2 月任长江证券承销保荐有限公司投行业务经理，2018 年 8 月至今任深圳市莲叶资本管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人，武汉艾莱斯科技发展有限公司法定代表人、执行董事、经理并兼任嘉兴唯本网络科技有限公司执行董事和法定代表人、武汉四明印象文化传播有限公司执行董事和法定代表人、武汉中元诚投资管理有限公司执行董事、经理及法定代表人。



## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

## (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018 年第一次股票发行	2018 年 11 月 26 日	29,677,449.00	2,257,552.95	是	武汉四明印象文化传播有限公司业务发展较快,需要投入更多的资金支持其业务发展,因此公司将原计划向武汉优游互娱科技有限公司缴付的出资的变更为向武汉四明印象文化传播有限公司缴付出资。	2,257,552.95	已事前及时履行

**募集资金使用详细情况:**

报告期内,公司将原计划向武汉优游互娱科技有限公司缴付的出资的变更为向武汉四明印象文化传播有限公司缴付出资 2,257,552.95 元。公司变更募集用途主要是为了提升使用效率,快速提升武汉四明印象文化传播有限公司的市场竞争力,保证武汉四明印象文化传播有限公司持续健康发展,拓展动漫产业衍生业务。

公司于 2020 年 6 月 4 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过《变更募集资金用途》的议案。  
公司于 2020 年 6 月 4 日召开第二届监事会第七次会议审议通过《变更募集资金用途》的议案

公司于 2020 年 6 月 19 日召开 2020 年第一次临时股东大会,审议通过了《变更募集资金用途》的议案。

公司未将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，未将募集资金用于直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，未将募集资金用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，也未通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
袁周	董事长	男	1993 年 3 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
李凯	董事	男	1980 年 9 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
缪春松	董事	男	1972 年 1 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
方明	董事	男	1975 年 1 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
周翔	董事	男	1982 年 3 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
李凯	总经理	男	1980 年 9 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
徐晓阳	董事会秘书	女	1979 年 8 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
陈会明	财务负责人	男	1970 年 12 月	2019 年 4 月 30 日	2021 年 9 月 2 日
李珍	监事会主席	女	1982 年 10 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
胡璠	职工监事	女	1989 年 12 月	2019 年 12 月 10 日	2021 年 9 月 2 日
李鑫	监事	女	1986 年 4 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长袁周系公司控股股东武汉艾莱斯科技发展有限公司的股东、实际控制人，系公司实际控制人。此外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
袁周	董事长						
李凯	董事、总经理						
缪春松	董事						
方明	董事						



周翔	董事						
徐晓阳	董 事 会 秘 书						
陈会明	财 务 负 责 人						
李珍	监 事 会 主 席						
胡璠	职 工 监 事						
李鑫	监 事						
合计	-	0	-	0	0%	0	0

### (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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6			6
销售人员	2			2
技术人员	56		10	46
财务人员	3			3
行政人员	5		1	4
员工总计	72			61

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	3
本科	39	31
专科	28	24

专科以下	2	3
员工总计	72	61

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	14,402,493.20	15,891,246.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	1,956,725.18	60,369.98
应收款项融资			
预付款项	五（三）	352,327.82	547,004.19
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（四）	10,936,763.61	10,667,647.10
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（五）	705,261.89	1,069,276.25
<b>流动资产合计</b>		<b>28,353,571.70</b>	<b>28,235,543.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五（六）	1,215,990.04	1,437,534.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（七）	36,668.47	53,591.29
开发支出			
商誉	五（八）	721,913.23	721,913.23
长期待摊费用	五（九）	596,763.03	665,371.07
递延所得税资产	五（十）	610,835.87	2,152,270.63
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,182,170.64</b>	<b>5,030,680.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,535,742.34</b>	<b>33,266,224.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	330,779.99	
预收款项	五（十二）	578.55	578.55
合同负债			
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（十三）	698,369.53	882,443.05
应交税费	五（十四）	41,886.47	10,787.27
其他应付款	五（十五）	33.75	17,969.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,071,648.29</b>	<b>911,778.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,071,648.29	911,778.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十六）	49,694,169.00	49,694,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	331,034.99	331,034.99
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	五（十八）	-19,561,109.94	-17,670,757.72
归属于母公司所有者权益合计		30,464,094.05	32,354,446.27
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		30,464,094.05	32,354,446.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		31,535,742.34	33,266,224.32

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		0.00	3,530,006.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九（一）	1,205,591.72	8,589.31
应收款项融资			
预付款项		309,161.69	338,680.40
其他应收款	九（二）	127,243.25	129,568.25
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		46,861.83	46,861.83
<b>流动资产合计</b>		<b>1,688,858.49</b>	<b>4,053,706.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九（三）	30,100,000.00	27,800,000.00
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		107,367.69	144,862.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,668.47	53,591.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		445,810.60	1,709,794.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,689,846.76</b>	<b>29,708,248.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,378,705.25</b>	<b>33,761,954.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		127,646.56	
预收款项		578.55	578.55
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,740.00	
应交税费		10,787.27	10,787.27
其他应付款		33.75	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		140,786.13	11,365.82
<b>非流动负债：</b>			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		140,786.13	11,365.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		49,694,169.00	49,694,169.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		331,034.99	331,034.99
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		-17,787,284.87	-16,274,615.14
<b>所有者权益合计</b>		32,237,919.12	33,750,588.85
<b>负债和所有者权益总计</b>		32,378,705.25	33,761,954.67

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		12,565,738.84	40,415,837.36
其中：营业收入	五（十九）	12,565,738.84	40,415,837.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,826,679.91	17,231,987.17
其中：营业成本	五（十九）	8,704,161.65	13,100,287.18
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（二十）	10,429.67	228,844.22
销售费用	五（二十一）	0.00	401,869.81
管理费用	五（二十二）	4,463,953.47	2,935,660.95
研发费用	五（二十三）		610,151.61
财务费用	五（二十四）	-351,864.88	-44,826.60
其中：利息费用			
利息收入	五（二十四）	357,871.30	48,450.21
加：其他收益	五（二十五）	27,186.14	6,582.37
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	-113,042.63	-549,953.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-346,797.56</b>	<b>22,640,479.28</b>
加：营业外收入	五（二十七）	0.37	1,364.03
减：营业外支出	五（二十八）	2,082.71	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-348,879.90</b>	<b>22,641,843.31</b>
减：所得税费用	五（二十九）	1,541,472.32	-445,199.09



<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,890,352.22	23,087,042.40
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）		-1,890,352.22	23,087,042.40
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		-1,890,352.22	23,087,042.40
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,890,352.22	23,087,042.40
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,890,352.22	23,087,042.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,890,352.22	23,087,042.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.92
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.92

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	九（四）	0.00	1,010,176.86
减：营业成本	九（四）	0.00	586,296.75
税金及附加		0.00	231.05
销售费用		0.00	327,669.90
管理费用		287,569.77	2,608,038.32
研发费用		0.00	610,151.61
财务费用		-39,045.49	-28,962.96
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		40,521.18	31,007.37
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-161.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-55,006.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-248,685.54	-3,148,254.24
加：营业外收入		0.00	1,362.68
减：营业外支出		0.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-248,685.54	-3,146,891.56
减：所得税费用		1,263,984.19	-452,706.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,512,669.73	-2,694,184.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,512,669.73	-2,694,184.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,512,669.73	-2,694,184.97
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,324,837.25	31,882,308.87
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			
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（三十一）	163,256.61	121,805.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,488,093.86</b>	<b>32,004,114.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,940,653.78	12,632,942.33
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		3,506,938.99	2,604,733.98
支付的各项税费		97,942.65	1,825,608.03
支付其他与经营活动有关的现金		431,563.40	1,566,001.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,977,098.82</b>	<b>18,629,285.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,489,004.96</b>	<b>13,374,828.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	1,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,000.00</b>	<b>1,480.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,748.00	71,573.55

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,748.00	71,573.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		252.00	-70,093.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	29,677,449.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	29,677,449.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	29,677,449.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,488,752.96	42,982,184.02
加：期初现金及现金等价物余额		15,891,246.16	6,143,102.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,402,493.20	49,125,286.63

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	982,308.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,554.93	91,635.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		40,554.93	1,073,944.16
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	74,120.13
支付给职工以及为职工支付的现金		66,238.54	1,950,147.10
支付的各项税费		0.00	1,024.90
支付其他与经营活动有关的现金		1,204,322.78	2,557,261.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,270,561.32	4,582,553.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,230,006.39	-3,508,609.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	1,480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	1,480.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	34,456.97
投资支付的现金		2,300,000.00	300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,300,000.00	334,456.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,300,000.00	-332,976.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,677,449.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	29,677,449.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	29,677,449.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-3,530,006.39	25,835,862.57
加：期初现金及现金等价物余额		3,530,006.39	6,143,102.61
六、期末现金及现金等价物余额		0.00	31,978,965.18

法定代表人：袁周

主管会计工作负责人：陈会明

会计机构负责人：陈会明

### 三、 财务报表附注

#### (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	三、(二十八)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	



## （二） 报表项目注释

### 湖北达唯科技股份有限公司

#### 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北达唯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“达唯科技”）原名北京达唯科技股份有限公司，成立于 2011 年 12 月 29 日。本公司统一社会信用代码：91110108589127265X，本公司注册地址：武汉东湖新技术开发区关山大道 355 号光谷新世界中心 A 地块写字楼 A 栋 1 单元 25 层 6 号，法人代表袁周。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业：I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-6422 互联网游戏服务。公司主要经营活动为移动终端游戏、动漫产品的研发、运营与推广。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经本公司董事会于 2020 年 8 月 26 日批准报出。

（四）本期合并财务报表范围

本期四个子公司纳入合并财务报表范围：武汉优游互娱科技有限公司、武汉四明印象文化传播有限公司、武汉书漫文化传播有限公司、嘉兴唯本网络科技有限公司。

#### 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

#### 三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本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，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股

东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (十) 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。

## （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后可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。

## （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。

## （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 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金融资产（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采用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，债务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。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：互联网信息技术服务业务

应收账款组合 2：其他业务（合并范围内关联方等无减值风险）

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账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。

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：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金及其他非合并范围关联往来款项

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：员工备用金及临时代垫款项

## 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预计负债（贷款承诺或财务担保合同）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）。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委



托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十三）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；

被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### （十五）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	10	5.00	9.50
办公及电子设备	3	5.00	31.67

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运

行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十八）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
著作权	3 年	直线法
财务软件	15 年	直线法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十九） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产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。

#### （二十） 长期待摊费用

本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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### （二十一） 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，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。

#### （二十二）收入（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### （二十三）收入（2020 年 1 月 1 日之前适用）

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）销售商品收入

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）提供劳务收入

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）让渡资产使用权收入

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）公司确认收入的具体原则：

广告及游戏增值收入：通过开发移动终端单机游戏，收入主要来源于电信运营商、游戏运营商的广告、游戏增值服务收入中的分成收入，在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后，确认为收入。

动漫产品收入：受托为客户进行动漫产品开发设计并向客户授权许可后，获取开发服务费及许可使用费。动漫产品在客户验收后确认收入，许可使用费依据具体合同约定的标准、期限等确认收入。

技术服务收入：受托为客户的游戏软件系统提供优化和维护服务，获取服务收入，按合同约定期限及标准，提供服务后，确认收入。

#### (二十四) 合同成本（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

#### (二十五) 政府补助

##### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十七) 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。

## (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1



月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十二)。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新收入准则的影响

新旧收入准则下,本公司收入确认和计量方面并无实质变化。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、16%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

合并范围内各主体所得税税率如下:

纳税主体名称	所得税税率
湖北达唯科技股份有限公司	25%
武汉优游互娱科技有限公司	25%
武汉四明印象文化传播有限公司	25%
武汉书漫文化传播有限公司	25%
嘉兴唯本网络科技有限公司	25%

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	14,402,493.20	15,891,246.16
<b>合计</b>	<b>14,402,493.20</b>	<b>15,891,246.16</b>
其中:存放在境外的款项总额		

## (二) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,059,899.46	100.00	103,174.28	5.01
其中：互联网信息服务业务	2,059,899.46	100.00	103,174.28	5.01
<b>合计</b>	<b>2,059,899.46</b>	<b>100.00</b>	<b>103,174.28</b>	<b>5.01</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,500.56	100.00	3,130.58	4.93
其中：互联网信息服务业务	63,500.56	100.00	3,130.58	4.93
<b>合计</b>	<b>63,500.56</b>	<b>100.00</b>	<b>3,130.58</b>	<b>4.93</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：互联网信息服务业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,056,313.34	5.00	102,815.67	63,500.56	4.93	3,130.58
1 至 2 年	3,586.12	10.00	358.61	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,059,899.46</b>	<b>5.01</b>	<b>103,174.28</b>	<b>63,500.56</b>	<b>4.93</b>	<b>3,130.58</b>

## 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为 100,043.70 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
嘉兴乐萌网络科技有限公司	1,800,000.00	87.38	88,740.00
北京有竹居网络技术有限公司	154,357.80	7.49	7,609.84
广东欢太科技有限公司	69,713.12	3.38	3,436.86
湖北今日头条科技有限公司	15,180.80	0.74	748.41

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为软件技术有限公司	8,817.97	0.43	434.73
<b>合计</b>	<b>2,048,069.69</b>	<b>99.42</b>	<b>100,969.84</b>

## (三) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	347,327.82	98.58	547,004.19	100.00
1 至 2 年	5,000.00	1.42		
<b>合计</b>	<b>352,327.82</b>	<b>100.00</b>	<b>547,004.19</b>	<b>100.00</b>

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
恒泰证券股份有限公司	200,000.00	56.77
英创企业管理（北京）有限公司	49,820.00	14.14
中国版权保护中心	24,660.00	7.00
新世界嘉业（武汉）有限公司	21,231.69	6.03
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	15,000.00	4.26
	310,711.69	88.19

## (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	11,500,580.01	11,218,464.57
减：坏账准备	563,816.40	550,817.47
<b>合计</b>	<b>10,936,763.61</b>	<b>10,667,647.10</b>

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款及利息	10,585,000.00	10,283,333.33
保证金及押金	689,718.11	694,218.11
备用金	110,748.40	115,999.07
其他代垫款	115,113.50	124,914.06
减：坏账准备	563,816.40	550,817.47
<b>合计</b>	<b>10,936,763.61</b>	<b>10,667,647.10</b>

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
6 个月以内	525,918.57	4.57	11,085,575.96	98.82
6-12 个月	10,974,661.44	95.43	132,888.61	1.18
<b>合计</b>	<b>11,500,580.01</b>	<b>100.00</b>	<b>11,218,464.57</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	550,817.47			550,817.47
期初余额在本期 重新评估后	550,817.47			550,817.47
本期计提	12,998.93			12,998.93
本期核销				
期末余额	563,816.40			563,816.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准 备余额
深圳米玩互动网络科技有限公司	拆借款	10,585,000.00	1 年以内	92.04	529,250.00
新世界嘉业 (武汉) 有限公司	保证金	689,718.11	1 年以内	6.00	34,485.91
<b>合计</b>		<b>11,274,718.11</b>	<b>—</b>	<b>98.04</b>	<b>563,735.91</b>

## (五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	705,224.33	1,069,238.69
预缴所得税	37.56	37.56
<b>合计</b>	<b>705,261.89</b>	<b>1,069,276.25</b>

## (六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,215,990.04	1,437,534.42
固定资产清理	-	-
减: 减值准备	-	-
<b>合计</b>	<b>1,215,990.04</b>	<b>1,437,534.42</b>

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	570,502.81	58,248.74	785,575.22	728,497.70	2,142,824.47
2. 本期增加金额	7,198.91	-	-	-	7,198.91
(1) 购置	7,198.91	-	-	-	7,198.91
3. 本期减少金额	8,377.85	-	-	-	8,377.85
(1) 处置或报废	8,377.85	-	-	-	8,377.85
4. 期末余额	569,323.87	58,248.74	785,575.22	728,497.70	2,141,645.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	136,900.06	19,159.81	49,090.59	500,139.59	705,290.05
2. 本期增加金额	98,787.09	727.14	63,449.19	58,568.49	221,531.91
(1) 计提	98,787.09	727.14	63,449.19	58,568.49	221,531.91
3. 本期减少金额	1,166.47	-	-	-	1,166.47
(1) 处置或报废	1,166.47	-	-	-	1,166.47
4. 期末余额	234,520.68	19,886.95	112,539.78	558,708.08	925,655.49
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	334,803.19	38,361.79	673,035.44	169,789.62	1,215,990.04
2. 期初账面价值	433,602.75	39,088.93	736,484.63	228,358.11	1,437,534.42

## (七) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	著作权	财务应用软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,064,868.95	101,537.08	3,166,406.03
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,064,868.95	101,537.08	3,166,406.03
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,064,868.95	47,945.79	3,112,814.74
2. 本期增加金额		16,922.82	16,922.82
(1) 计提		16,922.82	16,922.82
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,064,868.95	64,868.61	3,129,737.56
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		36,668.47	36,668.47

项目	著作权	财务应用软件	合计
2. 期初账面价值	-	53,591.29	53,591.29

## (八) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制合并收购武汉四明印象文化传播有限公司	721,913.23			721,913.23
<b>合计</b>	<b>721,913.23</b>			<b>721,913.23</b>

## (九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	665,371.07	53,398.09	122,006.13		596,763.03
<b>合计</b>	<b>665,371.07</b>	<b>53,398.09</b>	<b>122,006.13</b>	-	<b>596,763.03</b>

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	166,747.67	666,990.68	137,814.18	553,948.05
可抵扣亏损	-	-	1,725,017.02	10,684,991.00
无形资产摊销差异	444,088.20	1,776,352.80	289,439.43	1,929,596.22
小计	610,835.87	2,443,343.48	2,152,270.63	13,168,535.27
递延所得税负债：				
小计				

## (十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	330,779.99	
<b>合计</b>	<b>330,779.99</b>	

## (十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)		578.55
1-2 年	578.55	
<b>合计</b>	<b>578.55</b>	<b>578.55</b>

## (十三) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	859,597.45	3,082,254.00	3,243,481.92	698,369.53
离职后福利-设定提存计划	22,845.60	240,611.47	263,457.07	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>882,443.05</b>	<b>3,322,865.47</b>	<b>3,506,938.99</b>	<b>698,369.53</b>

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	847,422.25	2,675,636.86	2,827,869.58	695,189.53
职工福利费	-	134,883.65	134,883.65	-
社会保险费	12,175.20	115,250.20	126,885.40	540.00
其中：医疗保险费	10,944.00	95,133.00	105,537.00	540.00
工伤保险费	273.60	721.00	994.60	-
生育保险费	957.60	12,217.80	13,175.40	-
其他	-	7,178.40	7,178.40	-
住房公积金		119,727.00	117,087.00	2,640.00
其他短期职工薪酬		36,756.29	36,756.29	-
<b>合计</b>	<b>859,597.45</b>	<b>3,082,254.00</b>	<b>3,243,481.92</b>	<b>698,369.53</b>

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	21,888.00	53,696.00	75,584.00	
失业保险费	957.60	2,349.20	3,306.80	
解除劳动关系补偿		184,566.27	184,566.27	
<b>合计</b>	<b>22,845.60</b>	<b>240,611.47</b>	<b>263,457.07</b>	

## (十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	27,862.78	
企业所得税	10,787.27	10,787.27

税种	期末余额	期初余额
增值税	27,862.78	
城市维护建设税	1,970.00	
教育费附加	844.28	
地方教育费附加	422.14	
<b>合计</b>	<b>41,886.47</b>	<b>10,787.27</b>

## (十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	33.75	17,969.18
<b>合计</b>	<b>33.75</b>	<b>17,969.18</b>

## 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他	33.75	17,969.18
<b>合计</b>	<b>33.75</b>	<b>17,969.18</b>

## (十六) 股本

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	49,694,169.00						49,694,169.00

## (十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	331,034.99			331,034.99
<b>合计</b>	<b>331,034.99</b>			<b>331,034.99</b>

## (十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-17,670,757.72	
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	-17,670,757.72	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,890,352.22	
期末未分配利润	-19,561,109.94	



## (十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	12,565,738.84	8,704,161.65	40,415,837.36	13,100,287.18
广告收入	19,485.39	2,988.00	234,176.01	135,914.03
游戏增值收入	776,876.10	326,558.30	776,000.85	450,382.72
动漫产品收入	11,769,377.35	8,374,615.35	30,566,037.83	12,182,947.33
技术服务收入			8,839,622.67	331,043.10
二、其他业务小计			-	-
<b>合计</b>			40,415,837.36	13,100,287.18

## (二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,348.50	139,390.62
教育费附加	2,720.78	59,481.69
地方教育费附加	1,360.39	29,740.86
印花税	-	231.05
<b>合计</b>	10,429.67	228,844.22

## (二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费		400,669.90
信息技术服务		1,199.91
<b>合计</b>		401,869.81

## (二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,428,644.18	1,429,191.38
中介咨询服务费	-	723,884.47
业务招待费	12,285.46	176,738.66
办公费	45,673.10	81,571.72
差旅费	34,821.21	140,338.94
房租及物业费	515,798.80	166,601.23
保安保洁及绿化费	-	37,284.41

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	7,780.85	23,174.50
培训费	-	8,500.00
装修费	120,523.08	69,337.38
折旧费	219,459.85	20,068.71
无形资产摊销	16,922.82	16,922.82
招聘费	-	4,698.11
水电及取暖费	10,378.10	
通讯费	15,067.76	
运输快递费	2,577.26	
低值易耗品	-	
其他	34,021.00	37,348.62
<b>合计</b>	<b>4,463,953.47</b>	<b>2,935,660.95</b>

## (二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		577,793.45
差旅费		21,902.39
交通费		4,620.70
通讯费		459.00
阿里云服务器		2,452.62
平台费用		2,923.45
<b>合计</b>		<b>610,151.61</b>

## (二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	357,871.30	48,450.21
其中：（1）银行存款利息收入	56,204.63	48,450.21
（2）向其他单位贷款利息收入	301,666.67	
手续费支出	6,006.42	3,623.61
<b>合计</b>	<b>-351,864.88</b>	<b>-44,826.60</b>

## (二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	备注
增值税加计抵扣	27,186.14	6,582.37	
<b>合计</b>	<b>27,186.14</b>	<b>6,582.37</b>	

## (二十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-113,042.63	549,953.28
<b>合计</b>	<b>-113,042.63</b>	<b>549,953.28</b>

## (二十七) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助			
其他	0.37	1,364.03	0.37
<b>合 计</b>	<b>0.37</b>	<b>1,364.03</b>	<b>0.37</b>

## (二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产盘亏损失	1,832.53		1,832.53
其他	250.18		250.18
<b>合计</b>	<b>2,082.71</b>		<b>2,082.71</b>

## (二十九) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	1,541,472.32	-445,199.09
<b>合计</b>	<b>1,541,472.32</b>	<b>-445,199.09</b>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-348,879.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-87,219.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,628,692.30
所得税费用	1,541,472.32

## (三十) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	163,256.61	121,805.53
其中：利息收入	56,204.63	48,450.21
政府补贴	-	-
员工备用金	30,033.75	53,227.25
理财赎回资金		
其他	77,018.23	20,128.07
支付其他与经营活动有关的现金	431,563.40	1,566,001.49
其中：手续费	6,006.42	3,623.61
管理费用及销售费用	26,627.14	1,340,319.24
保证金押金	-	-
备用金借款	109,749.33	179,064.00
其他往来款	289,180.51	42,994.64

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：收回预付九趣科技有限公司投资款		

## (三十一) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,890,352.22	23,087,042.40
加：信用减值损失	113,042.63	549,953.28
资产减值准备	-	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	221,531.91	32,247.98
无形资产摊销	16,922.82	319,350.87
长期待摊费用摊销	122,006.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,362.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,541,434.76	-445,199.09

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,278,514.34	-10,410,453.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	664,923.35	243,249.78
经营活动产生的现金流量净额	-1,489,004.96	13,374,828.57
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	14,402,493.20	49,125,286.63
减：现金的期初余额	15,891,246.16	6,143,102.61
现金及现金等价物净增加额	-1,488,752.96	42,982,184.02

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,402,493.20	49,125,286.63
可随时用于支付的银行存款	14,402,493.20	49,125,286.63
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,402,493.20	49,125,286.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产：无

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉优游互娱科技有限公司	武汉市	武汉市	信息技术研发及咨询服务	50%		直接投资
武汉四明印象文化传播有限公司	武汉市	武汉市	信息技术研发及咨询服务	100%		非同一控制合并
武汉书漫文化传播有限公司	武汉市	武汉市	信息技术研发及咨询服务	80%		非同一控制合并
嘉兴唯本网络科技有限公司	嘉兴市	嘉兴市	信息技术研发及咨询服务	100%		直接投资

注：截止 2020 年 6 月 30 日，武汉优游互娱科技有限公司及武汉书漫文化传播有限公司的其他少数股东均未出资，本公司按实际出资比例 100% 进行合并。嘉兴唯本网络科技有限公司尚未实际出资。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
武汉艾莱斯科技发展有限公司	武汉	技术开发	500 万元	45.00	45.00

注：2019 年 1 月 11 日，艾莱斯(北京)科技发展有限公司更名为武汉艾莱斯科技发展有限公司。本公司实际控制人自然人袁周先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
袁周	董事长、公司实际控制人
周翔	董事
李凯	董事、总经理
缪春松	董事
方明	董事
李珍	监事会主席
李鑫	监事
胡璠	职工监事
陈会明	财务负责人
徐晓阳	董事会秘书
白金凌、宋爱萍、周成武	持股 5%以上股东
武汉中元诚投资管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
北京飞渔网络科技有限公司	受实际控制人关系密切家庭成员控制
武汉卷小柏动漫文化设计事务所（有限合伙）	总经理实际控制的企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
北京飞渔网络科技有限公司	提供劳务	动漫产品设计	市场价格			29,170,000.00	69.83

九、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,202,635.34	99.73	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,201.53	0.27	245.15	7.66
其中：互联网信息服务业务	3,201.53	0.27	245.15	7.66
<b>合计</b>	<b>1,205,836.87</b>	<b>100.00</b>	<b>245.15</b>	<b>0.02</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	6,971.67	80.38	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,701.53	19.62	83.89	4.93
其中：互联网信息服务业务	1,701.53	19.62	83.89	4.93
<b>合计</b>	<b>8,673.20</b>	<b>100.00</b>	<b>83.89</b>	<b>0.97</b>

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
武汉四明印象文化传播有限公司	927,635.34		1 年以内		合并范围内子公司不计提
武汉书漫文化传播有限公司	275,000.00		1 年以内		合并范围内子公司不计提
<b>合计</b>	<b>1,202,635.34</b>				

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：互联网信息服务业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,500.00	5.00	75.00	1,701.53	4.93	83.89
1 至 2 年	1,701.53	10.00	170.15	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,201.53</b>	<b>7.66</b>	<b>245.15</b>	<b>1,701.53</b>	<b>4.93</b>	<b>83.89</b>

## 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为 161.26 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

## 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
武汉四明印象文化传播有限公司	927,635.34	76.93	
武汉书漫文化传播有限公司	275,000.00	22.81	
北京力天无限网络技术有限公司	1,701.53	0.14	170.15
嘉兴唯本网路科技有限公司	1,500.00	0.12	75.00
<b>合计</b>	<b>1,205,836.87</b>	<b>100.00</b>	<b>245.15</b>

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	133,887.68	136,212.68
减：坏账准备	6,644.43	6,644.43
<b>合计</b>	<b>127,243.25</b>	<b>129,568.25</b>

## 1. 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	131,278.61	131,278.61
备用金	999.07	999.07
其他代垫款	1,610.00	3,935.00
减：坏账准备	6,644.43	6,644.43
<b>合计</b>	<b>127,243.25</b>	<b>129,568.25</b>

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
6 个月以内			3,324.07	2.44
6-12 个月	133,887.68	100.00	132,888.61	97.56
<b>合计</b>	<b>133,887.68</b>	<b>100.00</b>	<b>136,212.68</b>	<b>100.00</b>

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	6,644.43			6,644.43
期初余额在本期重新评估后	6,644.43			6,644.43
本期计提				
本期核销				
期末余额	6,644.43			6,644.43



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
新世界嘉业(武汉)有限公司	保证金	131,278.61	1年以内	96.38	6,563.93
<b>合计</b>		131,278.61		—	—

## (三) 长期股权投资

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	30,100,000.00		30,100,000.00	27,800,000.00		27,800,000.00
<b>合计</b>	30,100,000.00		30,100,000.00	27,800,000.00		27,800,000.00

## 1. 对子公司投资

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
武汉优游互娱科技有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
武汉四明印象文化传播有限公司	24,000,000.00	2,300,000.00		26,300,000.00		
武汉书漫文化传播有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
嘉兴唯本网络科技有限公司	0.00			0.00		
<b>合计</b>	27,800,000.00	2,300,000.00		30,100,000.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计			1,010,176.86	586,296.75
其中：广告收入			234,176.01	135,914.03
游戏增值收入			776,000.85	450,382.72
二、其他业务小计				
<b>合计</b>			1,010,176.86	586,296.75

## 十、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		

项目	金额	备注
可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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；		
19. 受托经营取得的托管费收入；		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,082.34	
22. 所得税影响额	-520.59	
23. 少数股东影响额		
<b>合计</b>	<b>-1,561.75</b>	

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-6.01	67.17	-0.04	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.02	67.15	-0.04	0.92

湖北达唯科技股份有限公司  
二〇二〇年八月二十八日

## 第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室