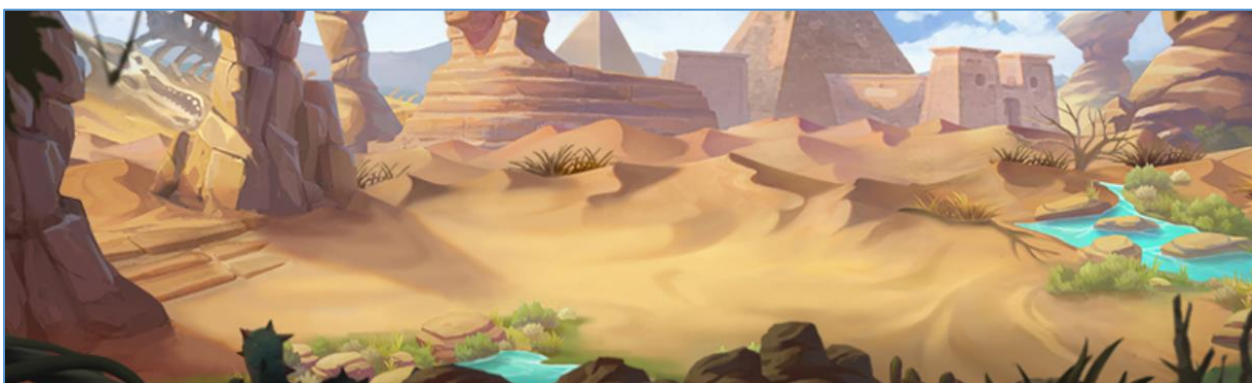




中延股份

NEEQ : 838058

中延（苏州）科技股份有限公司



年度报告

— 2020 —

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人冯翔、主管会计工作负责人张倩及会计机构负责人（会计主管人员）张倩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，审计了中延（苏州）科技股份有限公司（以下简称中延）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年4月29日出具了保留意见审计报告（苏公W[2021]A948号）。出具保留意见的事项：公司2020年度归属于公司股东的净利润-462.25万元，所有者权益-462.25万元，资产负债率606.92%，流动负债高于流动资产总额514.53万元，如财务报表附注二、（二）所述，该等情况表明存在可能导致对中延持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，财务报表对这一事项并未作出充分披露。上述保留意见事项，存在可能导致中延持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司董事会认为，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，客观严谨地反映了公司2020年度财务状况及经营成果。公司存在可能导致公司持续经营能力重大不确定性的因素。针对审计报告所强调的事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

- 1、面对公司亏损情况，公司已加大力度进行游戏开发后续工作，新游戏现已进入测试阶段，从目前的市场反馈来看，效果良好，可期望在其上市之后给公司带来丰厚的现金流。
- 2、公司在积极开发新的业务模式，运营团队在市场上寻找高品质游戏、开发渠道，以增强产品的竞争力，提高利润率。本报告期内新业务已经开始逐步实现业务收入，公司进入良性发展的轨道。除了游戏开发，代理业务也将会成为新的业务增长点。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
现有游戏盈利能力下降的风险	网络游戏本身具有生命周期，若公司不能及时对现有游戏进行更新、客户维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏收入将下降，导致公司未来经营业绩产生不确定性。
持续开发新游戏、新技术的风险	随着网络游戏市场的快速发展，行业竞争日趋激烈游戏产品大量增加，同质化现象日益严重。如果公司不能及时响应市场变化，快速组织并调动资源持续不断地进行新游戏和新技术研发，或公司对市场需求的理解出现偏差，新游戏和新技术与市场需求不符，将导致公司失去竞争优势，对未来业绩的持续增长产生不利影响。
人才储备不足可能产生的风险	公司专业人才储备不足，如果不能加大后续人才的培养和发掘力度，增强公司的发展后劲，将会对公司进一步扩大造成影响。
实际控制人不当控制的风险。	公司的实际控制人为胡晓唐，持有公司股份 1234.9 万股，占公司股本总额的 63.84%，能够对公司决策产生重大影响。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中延股份	指	中延(苏州)科技股份有限公司
分公司	指	中延(苏州)科技股份有限公司上海分公司
股东大会	指	中延(苏州)科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中延(苏州)科技股份有限公司董事会
监事会	指	中延(苏州)科技股份有限公司监事会
全国股份转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
公司章程	指	中延(苏州)科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中延（苏州）科技股份有限公司
证券简称	中延股份
证券代码	838058
法定代表人	冯翔

二、 联系方式

董事会秘书	张倩
联系地址	江苏省苏州工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 室
电话	0512-65212366
传真	0512-65212366
电子邮箱	zhangqian@timewise.com.cn
公司网址	https://www.zhongyanchina.com/Subsidiary_info_id_22.html
办公地址	江苏省苏州工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 室
邮政编码	215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省苏州工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 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	2004 年 3 月 26 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 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) -互联网信息服务(I6420)
主要业务	游戏开发经营
主要产品与服务项目	游戏开发经营
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	19,343,000.00
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	胡晓唐
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡晓唐），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	913205947589549081	否
注册地址	江苏省苏州市工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 室	否
注册资本	19,343,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建忠	郭军
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	

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、经营情况和管理层分析

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	1,038,450.35	206,928.30	401.84%
毛利率%	40.48%	44.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-23,489,425.95	-7,186,814.81	226.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,488,538.41	-7,220,259.08	225.46%
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)	-329.80%	-56.45%	-
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)	-329.79%	-56.72%	-
基本每股收益	-1.21	-0.60	101.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	911,869.79	21,916,632.32	-95.84%
负债总计	5,534,330.98	3,049,667.56	81.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,622,461.19	18,866,964.76	-124.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.24	0.98	-124.49%
资产负债率%(母公司)	606.92%	13.91%	-
资产负债率%(合并)	606.92%	13.91%	-
流动比率	0.07	6.99	-
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	-13,013,276.49	-11,807,323.53	10.21%
应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	-	0.03	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-95.84%	31.53%	-
营业收入增长率%	401.84%	-97.74%	-
净利润增长率%	226.84%	-173.11%	-

(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	19,343,000.00	19,343,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-887.54
非经常性损益合计	-887.54
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	-887.54

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

一、公司致力发展为全球领先的互联网综合服务提供商。围绕此长期战略目标，公司制定以下两方面的发展目标：

1、坚持以移动游戏研发为核心业务，通过提升技术实力巩固并不断扩大公司在游戏领域的优势；并从自研游戏及动漫产品等多角度培育用户喜爱的 IP，实现精品游戏与游戏 IP 的价值相互支持与促进；为广泛的受众用户提供丰富多彩的互动娱乐产品。

2、进一步增强移动游戏市场的运营开拓能力，巩固当前在市场中先发优势、保持市场地位，持续提升移动游戏的运营实力，发展成为国内、港澳台地区、日韩、东南亚地区最领先的移动游戏运营商之一，同时进一步开拓欧美地区等其他海外市场，保持盈利能力的持续快速增长。

二、具体发展及措施包括移动游戏研发、自主知识产权规划、联合运营扩展、市场及品牌运营规划等各方面：

1、移动游戏研发公司自主打造影游联动 IP：《天神界》移动游戏，作为公司重点打造的明星产品，加强投入研发实力，实现精品游戏与游戏 IP 的价值相互支持与促进。小程序游戏和 H5 游戏领先开发，把好玩的想法以游戏研发周期短、平、快的优势进行市场验证，数据表现力好的游戏产品将进行扩大拓展，加大开发力度并自主打造游戏 IP 价值。

2、自主知识产权规划目前公司研发的游戏产品《天神界》、《彩弹大作战》、《崩坏坦克》、《围棋神将》、《放置战车》、《蛋蛋堂 OL》、《弹了个喵》等游戏已获得相应的软件著作权，并根据运营发行需求继续取得游戏相关版号等自主知识产权。

3、联合运营扩展与国内或海外游戏厂商进行深度合作，代理或联合运营游戏产品，通过发行合作在主流渠道和长尾渠道进行运营发行工作。与游戏研发公司进行产品定制和二次开发游戏，在主力渠道市场或长尾渠道进行发行，合理利用所有资源扩大盈利额。

4、市场及品牌运营规划通过自主产品《天神界》、《蛋蛋堂 OL》、《放置战车》在主力市场进行发行运营工作，将公司在游戏行业进行品牌曝光；完成国内市场主流渠道的发行，并联合行业媒体在游戏发行过程中同步推送品牌推广。结合影视项目进行游戏联动，同期推出影视项目及自研游戏项目并行，并在影视领域同步拓展业务范畴以提升公司品牌及知名度。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	15,572.14	1.71%	12,730,504.98	58.09%	-99.88%
应收票据					
应收账款					
存货			8,174,227.01	37.30%	-100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	47,629.32	5.22%	1,001.12	0.00%	4,657.60%
在建工程					
无形资产	475,200.00	52.11%	594,000.00	2.71%	-20.00%
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司资产负债表项目重大变动原因如下：

1、货币资金

报告期内公司货币资金同比减少 99.88%，主要原因 2020 年公司营业收入太少，各项费用增大造成的。

2、存货

报告期内公司存货同比减少 100%，主要原因为：报告期内公司对《天神界》《围棋神将》没有进行新的投入。

3、固定资产

报告期内公司固定资产同比增加 4657.6%，主要原因为报告期内公司购置了电脑等固定资产。

3、无形资产

报告期内公司无形资产同比减少 20%，主要原因为进行了无形资产的摊销。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比 重%		比 重%	
营 业 收 入	1,038,450.35	-	206,928.30	-	401.84%
营 业 成 本	618,114.61	59.52%	115,607.45	55.87%	434.67%
毛 利 率	40.48%	-	44.13%	-	-
销 售 费 用	4,049,386.83	389.95%	246,167.17	118.96%	1,544.97%
管 理 费 用	11,660,456.08	1,122.87%	7,057,628.96	3,410.66%	65.22%
研 发 费 用	-	0.00%	-	0.00%	
财 务 费 用	-3,641.51	-0.35%	1,619.24	0.78%	-324.89%
信 用 减 值 损 失	-39,277.98	-3.78%	-6,164.56	-2.98%	537.16%
资 产 减 值 损 失	-8,174,227.01	-787.16%	-	0.00%	-100.00%
其 他 收 益	10,832.24	1.04%	33,444.27	16.16%	-67.61%
投 资 收 益	0.00	0.00%	-	0.00%	
公 允 价 值 变 动 收	-	0.00%	-	0.00%	

益					
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	-23,488,538.41	-2,261.88%	-7,186,814.81	-3,473.09%	226.83%
营业外收入	-	0.00%	-	0.00%	
营业外支出	887.54	0.09%	-	0.00%	100.00%
净利润	-23,489,425.95	-2,261.97%	-7,186,814.81	-3,473.09%	226.84%

项目重大变动原因：

报告期内，公司整体发展，部分项目有较大变动原因如下：

1、营业收入

报告期内公司营业收入同比增长 401.84%，主要是由于公司运营部门代理了一些游戏产品产生的收入。

2、营业成本

报告期内公司营业成本同比增长 434.67%，主要是由于运营部购买游戏版权所致

3、管理费用

报告期内公司管理费用同比增长 65.22%，主要原因为：由于公司业务变更，为了吸引更多优秀的人才，人工成本增加所致。

4、销售费用

报告期内公司销售费用同比增长 1544.97%，主要原因为：公司为了拓展多元化业务，增加了运营部人员，人工成本、出差费用增加所致。

5、财务费用

报告期内公司财务费用同比减少 324.89%，主要原因为：公司前期资金充足，导致银行利息增加所致。

6、营业利润

报告期内公司营业利润同比减少 16301723.6 元，主要原因为：公司在游戏研发投入、人员储备、房租等方面投入较大，导致营业利润下降。

7、净利润

报告期内公司净利润同比减少 16302611.14 元，主要原因为：公司在游戏研发投入、人员储备、房租等方面投入较大，导致营业利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,038,450.35	206,928.30	401.84%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	618,114.61	115,607.45	434.67%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
游戏收入	1,038,450.35	618,114.61	40.48%	100.00%	100.00%	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司为了开展多元化业务，成立运营部门，代理了游戏业务增加了收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	昆山爱趣网络科技有限公司	372,794.01	35.90%	否
2	广州闪趣网络科技有限公司	150,407.96	14.48%	否
3	海南火烈鸟娱乐科技有限公司	102,571.30	9.88%	否
4	西安炳烈网络科技有限公司	64,775.96	6.24%	否
5	武汉游趣互娱信息技术有限公司	41,111.26	3.96%	否
合计		731,660.49	70.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1		-	-	否
合计				-

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	-13,013,276.49	-11,807,323.53	10.21%
投资活动产生的现金流量净额	-59,106.20	0	
筹资活动产生的现金流量净额	357,449.85	12,144,020.32	-97.06%

现金流量分析:

报告期内，公司现金流量项目重大变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 1205952.96 元，主要原因为：公司投入较多资金作为市场开拓，公司购买商品、支付劳务支付的现金大幅增加，故形成现金净流出。

2、投资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净流入额同比减少 59106.20，主要原因为：公司购买了一些恶电脑等固定资产

3、筹资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少了 97.06%，主要原因为：公司无新增贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司存在下述三个对公司持续经营能力产生重大影响的事项：

(一) 营业收入低于 100 万元；

(二) 净资产为负；

(三) 连续三个会计年度亏损且亏损逐年扩大。

报告期内，公司主要受两方面影响。一是公司所处行业对于资质的要求更为严格，游戏经开发后尚需经历较长的备案的申请审批流程；二是游戏研发人员所处上海地区受疫情影响较大，至疫情逐步稳定陆续复工后才得已逐步加大研发力量以及推进游戏上线进度，以至于业务的展开未能达到预期。

针对上述情况，公司已经采取了积极的应对政策：

1、面对公司亏损情况，公司已加大力度进行游戏开发后续工作，本年度公司有望通过《天神界》备案：新游戏现已进入测试阶段，从目前的市场反馈来看，效果良好，可期望在其上线之后给公司带来丰厚的现金流。

2、公司在积极开发新的业务模式，运营团队在市场上寻找高品质游戏、开发渠道，以增强产品的竞争力，提高利润率。本报告期内新业务已经开始逐步实现业务收入，公司进入良性发展的轨道。除了游戏开发，代理业务也将会成为新的业务增长点。

3、公司股东为商界精英人员、拥有雄厚的实力，对公司同样抱有极大的信心，股东表示将一如既往对公司全力支持、在公司寻找生机及发展中的阶段提供资金方面的支持。

截至目前公司已实现部分收入，运营已呈回暖趋势，因此，公司对未来的持续经营能力有十分大的

信心。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无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

（二） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	1,576,449.85	1,576,449.85

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司向冯翔及姜鑫分别借款 688298.85 元、888,151.00 元，共计 1,576,449.85 元，属于公司日常经营需要，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(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	2016年3月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	注销或变更与公司有同业竞争企业	已履行完毕
董监高	2019年11月21日	2022年11月20日	履职	履职	董监高履职承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、苏州中天会计师事务所（普通合伙），已注销完成。
- 2、苏州中天税务师事务所（普通合伙），已注销完成。
- 3、苏州智谷房地产经纪有限公司，已完成注销。
- 4、苏州知果果知识产权代理有限公司，已转让给无关联第三方。
- 5、苏州航天知识产权代理有限公司，已转让给无关联第三方。
- 6、苏州春雪财务咨询有限公司，已转让给无关联第三方。
- 7、苏州春雪会计服务有限公司，已转让给无关联第三方。
- 8、苏州青竹会计师事务所（普通合伙），已转让给无关联第三方。
- 9、苏州星虹会计师事务所有限公司，已转让给无关联第三方。
- 10、苏州工业园区高汇会计咨询中心，已注销完成。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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	无限售股份总数	11,993,000.00	62.00%	-	11,993,000.00	62.00%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	4,999,000.00	25.84%	-	4,999,000.00	25.84%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,350,000.00	38.00%		7,350,000.00	38.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000.00	38.00%		7,350,000.00	38.00%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		19,343,000.00	-	0	19,343,000.00	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡晓唐	12,349,000	0	12,349,000	63.84%	7,350,000	4,999,000	-	-
2	赵斌	6,994,000	0	6,994,000	36.16%	-	6,994,000	-	-
合计		19,343,000	0	19,343,000	100%	7,350,000.00	11,993,000	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

截至本期末，胡晓唐持有公司股份 12,349,000 股，持股比例为 63.84%，对股东大会的决议有重大影响。故胡晓唐为本公司控股股东及实际控制人。

胡晓唐，男，1983 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 8 月至 2010 年 5 月任中建二局安装工程有限公司材料员；2010 年 5 月至 2013 年 8 月任北京中建地产有限责任公司市场调研员、前期部经理助理；2013 年 9 月至今任中建二局安装工程有限公司廊坊钢结构分公司办公室主任、物资部

经理、制造厂总经济师。

胡晓唐与公司董事、董事会秘书兼财务负责人张倩系配偶关系。除此之外，胡晓唐与公司、现有股东及董事、监事或者高级管理人员之间不存在其他关联关系。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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
1	2019年 12月25 日	9,996,000.00	10,020,119.98	否	-	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，募集资金主要用于房租、软件服务、职工薪酬及专项律师服务。

其中房租费 2,175,000.00 元软件服务费 1,800,000.00 元、职工薪酬 5,848,883.63 元、专项律师服务 180,000.00 元，剩余募集资金总额为 0.08 元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
冯翔	董事长兼总经理	男	1985年1月	2019年11月21日	2022年11月20日
解建华	董事	女	1968年6月	2019年11月21日	2022年11月20日
丁德林	董事兼副总经理	男	1975年4月	2019年11月21日	2022年11月20日
张倩	董事、董事会秘书兼财务负责人	女	1985年7月	2019年11月21日	2022年11月20日
鞠莉	董事	女	1978年5月	2019年11月21日	2022年11月20日
潘红欢	监事会主席	男	1986年4月	2019年11月21日	2022年11月20日
罗晓明	监事	男	1987年2月	2019年11月21日	2022年11月20日
孙付平	职工代表监事	女	1991年4月	2019年11月21日	2022年11月20日
周逸玲	副总经理	女	1965年2月	2019年11月21日	2022年11月20日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

控股股东、实际控制人胡晓唐与公司董事、董事会秘书兼财务负责人张倩系配偶关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之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
-	-	0	0	0	0%	0	0

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、高级管理人员的股权激励情况

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
行政人员	5	0	0	5
生产人员	0	0	0	0
销售人员	11	0	0	11
技术人员	37	0	0	37
财务人员	2	0	0	2
员工总计	55	0	0	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	21
专科	28	28
专科以下	5	5
员工总计	55	55

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，公司薪酬体系总体上遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的原则，同时注重公平性、经济性与激励性原则。

一、员工薪酬政策

1、公平性原则：按劳分配，体现外部公平、内部公平和个人公平，在确定员工薪酬时以职位特点、个人能力、工作业绩、工作态度、职业素质、入职时间以及行业薪酬水平为依据，同时适当拉开差距。

2、经济性原则：薪酬水平与公司的整体经营业绩紧密联系，员工的部分薪酬会随公司的当期绩效情况浮动。

3、激励性原则：以激励性为导向，通过岗位提升、工资晋级和奖金设置来激发员工的工作积极性。在如上基本原则的基础上，公司同时遵循“以岗位价值付薪为主，以业绩贡献及个人能力付薪为辅”的薪酬支付理念。

二、公司的薪酬管理策略：

1、薪酬水平整体定位与行业平均水平持平，在同行业内保持一定竞争力，重点激励和保留骨干员工，建立基于岗位价值评估的岗位级别体系，充分体现薪酬的内部公平性。

2、一岗多薪，薪酬与能力挂钩，充分发挥薪酬促进员工能力提升的作用，管理制度以业绩为导向，设计与绩效挂钩的薪酬结构，充分发挥薪酬的激励作用。

3、采取宽带薪酬，便于工作轮换，同时促进组织架构扁平化。

三、培训计划

人才是公司的核心竞争力，公司长期坚持以打造学习型组织为目的开展培训工作，以业务战略为导向、企业文化为基础、促进人才成长为目标，公司的员工培训包括：产品、业务、技术、管理、企业文化五个方向，结合线上培训、线下分享会、项目组内实战等方式，全方位促进人才能力提升。公司内组织的培训，约每月一次；项目组内培训，每周至少1次，具体安排会参照年初制定的培训计划执行。同时，为促进人才梯队建设，针对核心岗位及市场稀缺岗位，会做相应的人才跟踪培养计划。

四、离退休职工人数报告期内，公司无需要承担费用的离退休员工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整地披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，确保所有股东拥有平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内对《公司章程》进行修订，详见中延（苏州）科技股份有限公司分别于2020年7月6日、7月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上披露的《中延苏州科技股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-015）、《中延苏州科技股份有限公司公司章程》（公告编号：2020-031）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议	经审议的重大事项（简要描述）
------	--------	----------------

	召开的次数	
董事会	4	<p>2020年4月19日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于2019年年报延期披露的议案》；</p> <p>2020年5月18日召开第二届董事会第三次会议决议，审议通过《2019年度总经理工作报告》、审议通过《2019年董事会工作报告》、审议通过《2019年度财务报表及审计报告》、审议通过《2019年年度报告及摘要》、审议通过《2019年财务决算报告》、审议通过《2020年财务预算报告》、审议通过《关于续聘2020年度财务审计机构的议案》、审议通过《关于提议召开公司2019年年度股东大会议案》、审议通过《关于募集资金使用的议案》、审议通过《关于追认与冯翔的关联交易议案》；</p> <p>2020年7月2日召开第二届董事会第四次会议决议，审议通过《关于修订<公司章程>议案》、审议通过《关于修订<董事会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<对外担保管理制度>议案》、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>议案》、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<关联交易管理制度>议案》、审议通过《关于修订<监事会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<年度报告重大差错责任追究制度>议案》、审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>议案》、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>议案》、审议通过《关于制定<承诺管理制度>议案》、审议通过《关于制定<利润分配管理制度>议案》、审议通过《关于提议召开2020年第一次临时股东大会议案》；</p> <p>2020年8月24日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于公司2020年半年度报告的议案》、审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》、审议通过《关于提议召开2020年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>2020年5月18日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2019年度监事会工作报告》议案、审议通过《公司2019年财务决算报告》议案、审议通过《公司2019年度财务报表及审计报告》议案、审议通过《公司2019年年度报告及摘要》议案、审议通过《公司2020年度财务预算报告》议案；</p> <p>2020年7月2日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于修订<监事会议事规则>议案》；</p>

		<p>2020年8月24日召开第二届监事会第四次会议，审议通过《关于公司2020年半年度报告的议案》、审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2020年6月9日召开2019年年度股东大会，审议通过《2019年董事会工作报告》、审议通过《2019年度监事会工作报告》、审议通过《2019年度财务报表及审计报告》、审议通过《2019年年度报告及摘要》、审议通过《2019年财务决算报告》、审议通过《2020年财务预算报告》、审议通过《关于续聘2020年度财务审计机构的议案》、审议通过《关于募集资金使用的议案》；</p> <p>2020年7月22日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>议案》、审议通过《关于修订<董事会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<对外担保管理制度>议案》、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>议案》、审议通过《关于修订<股东大会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<关联交易管理制度>议案》、审议通过《关于修订<监事会议事规则>议案》、审议通过《关于修订<年度报告重大差错责任追究制度>议案》、审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>议案》、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>议案》、审议通过《关于制定<承诺管理制度>议案》、审议通过《关于制定<利润分配管理制度>议案》；</p> <p>2020年9月9日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过：《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。并在股转系统制定的信息平台上及时披露。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、营业现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。建立了年度报告差错责任追究制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	苏公 W[2021]A948 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建忠	郭军
	3 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告

苏公 W[2021]A948 号

中延（苏州）科技股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了中延（苏州）科技股份有限公司（以下简称中延）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中延 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

公司 2020 年度归属于母公司股东的净利润-462.25 万元，所有者权益合计-462.25 万

元，资产负债率 606.92%，流动负债高于流动资产总额 514.53 万元，如财务报表附注二、（二）所述，该等情况表明存在可能导致对中延持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，财务报表对这一事项并未作出充分披露。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中延，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

中延管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中延 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法判断中延中延持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中延的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中延、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中延的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中延持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中延不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·无锡

2021年4月29日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注五（一）1	15,572.14	12,730,504.98
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	附注五（一）2		
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（一）3		117,126.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（一）4		8,174,227.01
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	附注五（一）5	373,468.33	299,772.50
流动资产合计		389,040.47	21,321,631.20
非流动资产：			
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	附注五（一）6	47,629.32	1,001.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（一）7	475,200.00	594,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五（一）8		
其他非流动资产			
非流动资产合计		522,829.32	595,001.12
资产总计		911,869.79	21,916,632.32
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五（一）9	274,545.46	735.00
预收款项			
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	附注五（一）10	2,149,517.85	297,400.74
应交税费			
其他应付款	附注五（一）11	3,110,267.67	2,751,531.82
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			
流动负债合计		5,534,330.98	3,049,667.56
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,534,330.98	3,049,667.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（一）12	19,343,000.00	19,343,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（一）13	5,169,246.92	5,169,246.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（一）14	233,131.70	233,131.70
一般风险准备			
未分配利润	附注五（一）15	-29,367,839.81	-5,878,413.86
归属于母公司所有者权益合计		-4,622,461.19	18,866,964.76
少数股东权益			
所有者权益合计		-4,622,461.19	18,866,964.76
负债和所有者权益总计		911,869.79	21,916,632.32

法定代表人：冯翔

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	附注五（二）1	1,038,450.35	206,928.30
其中：营业收入	附注五（二）1	1,038,450.35	206,928.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	附注五 (二) 1	16,324,316.01	7,421,022.82
其中：营业成本	附注五 (二) 1	618,114.61	115,607.45
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			
销售费用	附注五 (二) 2	4,049,386.83	246,167.17
管理费用	附注五 (二) 3	11,660,456.08	7,057,628.96
研发费用			
财务费用	附注五 (二) 4	-3,641.51	1,619.24
其中：利息费用			
利息收入		7,484.74	3,540.60
加：其他收益	附注五 (二) 5	10,832.24	33,444.27
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）	附注五 (二) 6	-39,277.98	-6,164.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二) 7	-8,174,227.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,488,538.41	-7,186,814.81
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		887.54	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,489,425.95	-7,186,814.81
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,489,425.95	-7,186,814.81
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）		-23,489,425.95	-7,186,814.81
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,489,425.95	-7,186,814.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		-23,489,425.95	-7,186,814.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,489,425.95	-7,186,814.81
（二）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）		-1.21	-0.60
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.21	-0.60

法定代表人：冯翔

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		1,055,314.83	219,344.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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	附注五 (三) 1	28,120.40	13,540.60
经营活动现金流入小计		1,083,435.23	232,884.60
购买商品、接受劳务支付的现金		467,376.06	4,500,000.00
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		6,825,704.59	1,937,757.35
支付的各项税费			1,586.50
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (三) 2	6,803,631.07	5,600,864.28
经营活动现金流出小计		14,096,711.72	12,040,208.13
经营活动产生的现金流量净额		-13,013,276.49	-11,807,323.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,106.20	
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			
投资活动现金流出小计		59,106.20	
投资活动产生的现金流量净额		-59,106.20	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,730,543.45

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	附注五 (三) 3	2,201,449.85	2,413,736.87
筹资活动现金流入小计		2,201,449.85	12,144,280.32
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	附注五 (三) 4	1,844,000.00	260.00
筹资活动现金流出小计		1,844,000.00	260.00
筹资活动产生的现金流量净额		357,449.85	12,144,020.32
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	附注五 (三) 6	-12,714,932.84	336,696.79
加：期初现金及现金等价物余额	附注五 (三) 6	12,730,504.98	12,393,808.19
六、期末现金及现金等价物余额	附注五 (三) 6	15,572.14	12,730,504.98

法定代表人：冯翔

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	19,343,000.00				5,169,246.92				233,131.70		-5,878,413.86		18,866,964.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,343,000.00				5,169,246.92				233,131.70		-5,878,413.86		18,866,964.76
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-23,489,425.95		-23,489,425.95
（一）综合收益总额											-23,489,425.95		-23,489,425.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	19,343,000.00				5,169,246.92			233,131.70		-29,367,839.81		-4,622,461.19

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,993,000.00				2,788,703.47				233,131.70		1,308,400.95		16,323,236.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,993,000.00				2,788,703.47				233,131.70		1,308,400.95		16,323,236.12
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	7,350,000.00				2,380,543.45						-7,186,814.81		2,543,728.64
（一）综合收益总额											-7,186,814.81		-7,186,814.81
（二）所有者投入和减少资本	7,350,000.00				2,380,543.45								9,730,543.45
1. 股东投入的普通股	7,350,000.00				2,380,543.45								9,730,543.45
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	19,343,000.00				5,169,246.92				233,131.70		-5,878,413.86	18,866,964.76

法定代表人：冯翔

主管会计工作负责人：张倩

会计机构负责人：张倩

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

(一) 公司概况

中延（苏州）科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由颜廷忠、苏州云彩飞创业投资咨询有限公司于 2016 年 2 月在原苏州中天会计服务有限公司的基础上整体变更设立的股份公司，设立时的股本为人民币 500.00 万元。

经历次股权变更和增资，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本（实收股本）为人民币 19,343,000.00 元，公司法定代表人为冯翔。企业法人营业执照统一社会信用代码为 913205947589549081，注册地址为苏州工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 室。

(二) 公司经营范围

公司营业范围：计算机网络技术、计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；代理记账；代理税务申报、会计咨询、税务咨询与代理；代办工商、税务登记手续；网络系统开发及技术服务；非学历职业技能培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；以承接服务外包方式从事为企业提供员工薪资、福利、档案、考勤、人事、财务、会计、税务数据的信息处理及整合；商标代理、专利代理；科技项目申报代理、科技成果转化咨询服务；销售：会计用品及耗材、办公用品、文教用品、财务软件、办公家具；增值电信业务、游戏开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的主要产品包括：游戏开发经营、代理记账、财务咨询、增值电信业务等。

经营期限：长期。

(三) 公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由管理层负责公司的日常经营管理。

(四) 财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

(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 2020 年度归属于母公司股东的净利润-462.25 万元，所有者权益合计-462.25 万元，资产负债率 606.92%，流动负债高于流动资产总额 514.53 万元。上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

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

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融

负债。

4、 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、 金融工具减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导

致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

2) 债权投资、其他债权投资

①对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，

例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产 本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（2）继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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。

（3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

7、金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（1）估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

（2）公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

本公司应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“六、金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

公司的原材料是指公司计划开发的游戏所发生的美术作品实际成本，此成本于相关游戏投入开发时转入游戏开发成本。

公司的在产品是指公司正在开发的游戏等成本，此成本于相关游戏开发完成时转入游戏产成品。

公司的库存商品指本公司入库的游戏产品实际成本。

(2) 发出存货的计价方法

公司的存货发出时按加权平均法计价，存货的购入和入库按实际成本计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准：本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（六）金融工具减值的测试方法及会计处理方法中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

17. 合同成本

适用 不适用

1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明

确由客户承担的除外。

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 (未执行新租赁准则)

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

软件预计使用寿命 10 年，依据为预计使用年限。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	10	0
专利权	直线法	10	0
非专利技术	直线法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

收入确认的总体原则

(1) 销售商品

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即

客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

2、收入确认的具体判断标准

（1）游戏收入的具体判断标准

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

在自主运营模式下公司通过自主研发或代理第三方游戏的方式获得一款手机游戏产品的代理权后，利用自有或第三方渠道发布并运营游戏产品。在自主运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司对游戏玩家实际充值消费的金额确认为营业收入。

第三方联合运营模式指公司通过自主研发或代理第三方游戏的方式获得一款手机游戏产品的代理权后，与多个游戏平台公司进行合作，共同联合运营的一种运营方式。游戏玩家需要注册成第三方渠道的用户，在第三方渠道的充值

系统中进行充值从而获得虚拟货币等，再在游戏中购买虚拟道具等。在第三方联合运营模式下，第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与开发商联合提供技术支持服务。公司根据平台公司后台统计的充值消费金额且按照与第三方游戏平台公司合作协议的分成比例计算出的双方确认的金额确认为营业收入。

40. 政府补助

适用 不适用

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。

本公司的政府补助具体确认原则如下：

与日常活动相关的政府补助计入其他收益；与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债

表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1、会计政策变更

本公司根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年度本次报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。因报表格式变化，对年初报表相关项目未产生影响。

2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。公司于2019年1月1日起首次执行上述新金融会计准则，对报表相关项目未产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则者：是 否

资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
消费税	按实际缴纳的增值税计征	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定：“自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，

按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24.98	41.28
银行存款	12,318.28	12,730,456.98
其他货币资金	3,228.88	6.72
合计	15,572.14	12,730,504.98
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末其他货币资金为公司注册的支付宝账户余额。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位: 元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,442.54	100.00%	45,442.54	100.00%	
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中:					
合计	45,442.54	100.00%	45,442.54	100.00%	

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例	金额	计提比例	价值
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
广州闪趣网络科技有限公司	23,003.02	50.62%	23,003.02	100%	0
海南火烈鸟娱乐科技有限公司	17,012.79	37.44%	17,012.79	100%	0
武汉游趣互娱信息技术有限公司	3,296.03	7.25%	3,296.03	100%	0
西安炳烈网络科技有限公司	1,069.61	2.35%	1,069.61	100%	0
盘锦艺游网络科技有限公司	407.27	0.90%	407.27	100%	0
合计	44,788.72	98.56%	44,788.72		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

按欠款方前五名汇总披露的应收账款总额	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备

	44,788.72	98.56%	44,788.72
--	-----------	--------	-----------

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		123,291.27
合计		123,291.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金		100,000.00
备用金		23,291.27
往来款		
合计		123,291.27

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品	8,174,227.01	8,174,227.01	
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	8,174,227.01	8,174,227.01	

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品	8,174,227.01		8,174,227.01
库存商品			
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	8,174,227.01		8,174,227.01

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	345,681.60	271,985.77
预缴所得税	27,786.73	27,786.73
合计	373,468.33	299,772.50

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			20,022.46		20,022.46
2. 本期增加金额			59,106.20		59,106.20
(1) 购置			59,106.20		59,106.20
(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					
4. 期末余额			79,128.66		79,128.66
二、累计折旧					
1. 期初余额			19,021.34		19,021.34
2. 本期增加金额			12,478.00		12,478.00
(1) 计提			12,478.00		12,478.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			31,499.34		31,499.34
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			47,629.32		47,629.32
2. 期初账面价值			1,001.12		1,001.12

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			1,188,000.00	1,188,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			1,188,000.00	1,188,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额			594,000.00	594,000.00
2. 本期增加金额			118,800.00	118,800.00
(1) 计提			118,800.00	118,800.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			712,800.00	712,800.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			475,200.00	475,200.00

2. 期初账面价值			594,000.00	594,000.00
-----------	--	--	------------	------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,219,669.55	6,164.56
可抵扣亏损	21,929,068.48	6,706,587.80

合计	30,148,738.03	6,712,752.36
----	---------------	--------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2025 年	1,676,646.95	1,676,646.95	
2026 年	3,805,620.17		
合计	5,482,267.12	1,676,646.95	-

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	274,545.46	735.00
合计	274,545.46	735.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	297,400.74	7,928,011.90	6,075,894.79	2,149,517.85
2、离职后福利-设定提存计划		749,809.80	749,809.80	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	297,400.74	8,677,821.70	6,825,704.59	2,149,517.85

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	297,400.74	6,941,439.07	5,089,321.96	2,149,517.85

补贴				
2、职工福利费		1,000.00	1,000.00	
3、社会保险费		488,785.83	488,785.83	
其中：医疗保险费		431,708.91	431,708.91	
工伤保险费		11,633.43	11,633.43	
生育保险费		45,443.49	45,443.49	
4、住房公积金		496,787.00	496,787.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	297,400.74	7,928,011.90	6,075,894.79	2,149,517.85

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		727,088.06	727,088.06	
2、失业保险费		22,721.74	22,721.74	
3、企业年金缴费				
合计		749,809.80	749,809.80	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,110,267.67	2,751,531.82
合计	3,110,267.67	2,751,531.82

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,062,735.85	2,446,589.39
1 至 2 年	1,047,531.82	304,942.43
合计	3,110,267.67	2,751,531.82

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
冯翔	709,736.87	借款
合计	709,736.87	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,343,000.00						19,343,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,169,246.92			5,169,246.92
其他资本公积				
合计	5,169,246.92			5,169,246.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,131.70			233,131.70
任意盈余公积				
合计	233,131.70			233,131.70

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-5,878,413.86	1,308,400.95
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	-5,878,413.86	1,308,400.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,489,425.95	-7,186,814.81
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-29,367,839.81	-5,878,413.86

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,038,450.35	618,114.61	206,928.30	115,607.45
其他业务				
合计	1,038,450.35	618,114.61	206,928.30	115,607.45

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,030,476.89	227,458.44
差旅费		5,850.00
业务招待费	11,481.00	3,558.00
折旧费		
办公费	2,393.00	
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
交通费	24,467.00	9,300.73
业务宣传费	980,568.94	
其他		
合计	4,049,386.83	246,167.17

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,647,344.81	1,711,012.67
差旅费	6,119.00	76,878.56
业务费		
中介服务费	391,190.35	581,925.97
咨询费		
租赁费	2,175,000.00	4,285,714.28
折旧费	12,478.00	1,481.53
服务费	3,189,677.28	
办公费	85,806.86	120,366.45
无形资产摊销	118,800.00	118,800.00
交通费	22,064.88	81,700.00
其他	11,974.90	79,749.50
合计	11,660,456.08	7,057,628.96

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	7,484.74	3,540.60
汇兑损益		
手续费及其他	3,843.23	5,159.84
其他		
合计	-3,641.51	1,619.24

67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
可抵扣进项税加计扣除	10,832.24	23,444.27
省级财政奖励		10,000.00
其他		
合计	10,832.24	33,444.27

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-39,277.98	-6,164.56
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-39,277.98	-6,164.56

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,174,227.01	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-8,174,227.01	

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损
----	-------	-------	-----------

			益的金额
对外捐赠			
滞纳金	887.54		887.54
其他			
合计	887.54		887.54

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-23,489,425.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,861,563.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,055,943.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,805,620.17
所得税费用	0

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		10,000.00
利息收入	7,484.74	3,540.60
经营性往来	20,635.66	

合计	28,120.40	13,540.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,803,631.07	5,510,432.25
经营性往来		90,432.03
合计	6,803,631.07	5,600,864.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方借款	2,201,449.85	2,413,736.87
合计	2,201,449.85	2,413,736.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方还款	1,844,000.00	260.00
合计	1,844,000.00	260.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-23,489,425.95	-7,186,814.81
加：资产减值准备	8,174,227.01	
信用减值损失	39,277.98	6,164.56
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	12,478.00	1,481.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	118,800.00	118,800.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）		-8,174,227.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,295,384.81	3,402,708.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,426,751.28	24,563.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,013,276.49	-11,807,323.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,572.14	12,730,504.98
减：现金的期初余额	12,730,504.98	12,393,808.19
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	-12,714,932.84	336,696.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,572.14	12,730,504.98
其中：库存现金	24.98	41.28
可随时用于支付的银行存款	12,318.28	12,730,456.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
支付宝	3,228.88	6.72
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	15,572.14	12,730,504.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(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

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冯翔	董事长、董事
周逸玲	副总经理
丁德林	副总经理、董事
张倩	董事会秘书、财务负责人、董事
潘红欢	监事

孙付平	职工代表监事
解建华	董事
鞠莉	董事
赵斌	持股 5%以上的股东
北京鑫日升投资管理有限公司	董事张倩持有其 99%股权，实际控制人胡晓唐持有其 1%股权
罗晓明	监事
姜鑫	中延（苏州）科技股份有限公司上海分公司负责人

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冯翔	688,298.85			借款
姜鑫	888,151.00			借款
拆出				

资金拆借情况说明：

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赵斌	625,000.00	
其他应付款	姜鑫	748,151.00	2,000.00
其他应付款	冯翔	1,398,035.72	2,411,736.87
合计		2,771,186.72	2,413,736.87

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		33,444.27
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-887.54	
小计	-887.54	33,444.27
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-887.54	33,444.27

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	-329.80%	-1.21	-1.21
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-329.79%	-1.21	-1.21

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 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。

（三）年度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：

江苏省苏州工业园区东环路 1408 号 1 幢 606 室