

公司代码：600634

公司简称：*ST 富控

上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶建华、主管会计工作负责人郑方华 及会计机构负责人（会计主管人员）郑方华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述因被立案调查、涉及诉讼纠纷、对外提供担保、债务情况、应收款项未按时收回、子公司股权被冻结、宁波百搭网络科技有限公司不能纳入合并报表范围、实际控制人及控股股东所持公司股份被冻结、控股股东持有的股票可能被拍卖等事项引发的潜在风险及可能面临的经营风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”相关内容。公司经营管理层将审慎评估相关风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把相关风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第九节	公司债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	210

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、中技控股、富控互动、*ST 富控	指	上海富控互动娱乐股份有限公司（曾用名：上海中技投资控股股份有限公司），股票代码：600634
富控文化、富控传媒	指	上海富控文化传媒有限公司
中技集团、中技企业集团	指	上海中技企业集团有限公司
Jagex	指	Jagex Limited
上海轶鹏	指	上海轶鹏投资管理有限公司
宏达矿业	指	上海宏达矿业股份有限公司
宏投网路	指	上海宏投网络科技有限公司
品田投资	指	上海品田创业投资合伙企业（有限合伙）
尚游网络	指	宁波尚游网络科技有限公司（有限合伙）
百搭网络	指	宁波百搭网络科技有限公司
中技桩业	指	上海中技桩业股份有限公司
江苏中技	指	江苏中技桩业有限公司
上海轶翔	指	上海轶翔投资管理有限公司
安徽中技	指	安徽中技桩业有限公司
宏投香港	指	宏投网络（香港）有限公司
澄申商贸	指	上海澄申商贸有限公司
中技物流	指	上海中技物流有限公司
策尔实业	指	上海策尔实业有限公司
孤鹰贸易	指	上海孤鹰贸易有限公司
拓兴工贸	指	上海拓兴工贸有限公司
华融江西	指	中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司
北京银行	指	北京银行上海分行营业部
渤海银行	指	渤海银行上海同济支行
芜湖扬子农商行	指	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司三山支行
浙商银行	指	浙商银行股份有限公司深圳分行
四川聚信	指	四川聚信发展股权投资基金管理有限公司
淮安中技	指	淮安中技建业有限公司
南通中技	指	南通中技桩业有限公司
天津中技	指	天津中技桩业有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《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	《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海富控互动娱乐股份有限公司
---------	----------------

公司的中文简称	富控互动
公司的外文名称	SHANGHAI FUKONG INTERACTIVE ENTERTAINMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	FUKONG INTERACTIVE
公司的法定代表人	叶建华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨影（董事长代行职责）	杨立超
联系地址	上海市杨浦区国权路39号财富广场金座	上海市杨浦区国权路39号财富广场金座
电话	021-63288082	021-63288082
电子信箱	zpzhina.com	zpzhina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市虹口区广粤路437号2幢
公司注册地址的邮政编码	200434
公司办公地址	上海市杨浦区国权路39号财富广场金座4层
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://ifukong.cn/
电子信箱	zpzhina.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com/cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST富控	600634	富控互动

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	509,749,057.03	372,566,186.77	36.82%
归属于上市公司股东的净利润	-457,188,934.80	-475,676,172.90	3.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-356,955,594.27	-63,521,153.59	-461.95%

经营活动产生的现金流量净额	63,964,356.02	-732,995,172.85	108.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-3,996,315,384.13	-3,538,861,329.53	-12.93%
总资产	4,376,784,347.78	4,548,161,904.91	-3.77%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.79	-0.83	4.36%
稀释每股收益(元/股)	-0.79	-0.83	4.36%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.62	-0.11	-463.64%
加权平均净资产收益率(%)	-	-27.19	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-	-3.63	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、因公司归属于母公司净利润、归属于母公司净资产均为负值，加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率指标已不具实际意义；

2、2019年1-6月扣除非经常性损益后的基本每股收益下降的原因为：(1)公司根据谨慎性原则对表内借款按照合同约定计提逾期罚息约3亿余元；(2)按照会计政策对应收款项计提的资产减值损失约1亿元；(3)本期与诉讼、资产出售相关中介服务费等因素综合影响致管理费用较上期有所增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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		
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	-99,030,521.68	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,202,818.85	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-100,233,340.53	

注：公司本期根据谨慎性原则对或有借款及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项计提预计负债，同时根据相关诉讼进展情况，调整了前期预计负债估计金额，对本期利润的综合影响为-9,903.05 万元。

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司的主要业务是网络游戏产品的研发和运营，主要包括交互式休闲娱乐游戏软件的开发及游戏产品的运营。公司以客户端及移动端网络游戏的研发、运营为核心，致力于打造世界级游戏精品，为玩家提供卓越的游戏体验。公司在全球化发展、精品化制作的理念下，以内生增长为根基，以外延拓展为辅助，加速完善产品多元化布局。公司通过先进的游戏研发体系、精准的游戏推广渠道，以及成熟的游戏运营平台，现已发展成为集创意策划、美术设计、技术研发、产品开发、游戏推广、运营维护，国内与海外市场互补于一体的网络游戏开发、运营商。

报告期内，英国子公司 Jagex 研发和运营的《RuneScape》系列游戏产品继续保持良好的发展态势，依托 RuneScape Oldschool 手游版的上线，其系列游戏产品的会员人数、活跃用户数、会员费收入及道具收入保持稳定的增长。公司在实现海外游戏业务稳健发展的基础上，大力发展国内网络游戏市场，公司现拥有集研发、运营和发行于一体的专业团队。目前，公司已有数款游戏产品项目正处于自主研发中并均进行了技术测试、留存测试、即将进入付费测试，均处于游戏开发流程的尾期，即将商业化上线。

（一）经营模式

1、采购模式及流程

对于硬件和软件采购，各部门提出采购需求，IT 部门审核并向供应商询价议价，由部门主管决定最终供应商选择。

IT 部门与法务部门共同对订单细节进行讨论与复核，并将最终确定的订单细节发送至财务部门，由财务部门提交至审批系统（Sicon WAP），根据订单金额大小由各级审批主管在系统中进行审批。

2、研发模式及流程

公司游戏的研发流程主要包括创意策划、阶段性评审、内部测试等阶段。

（1）创意策划

游戏设计师充分了解当下全球市场情况，发现市场中用户的潜在需求，在市场调研分析的基础上，描绘出新产品的设计要求和基本方向，并结合公司战略发展规划形成新产品的创意概念。

（2）阶段性评审

在游戏研发阶段，公司的核心理念是通过与客户验证最简化的可实行产品，最小化发布前的开发成本。通过召开例会的方式，由各团队提交目前进度及 KPI（关键绩效指标，可能覆盖前期测试结果到游戏相关硬性指标的各项内容）至公司管理层。管理层共同审核进度及 KPI 并对是否将该游戏项目推进至下一节点进行决策。

（3）内部测试

游戏开发过程中，公司为开发团队配备两名测试人员，测试人员将覆盖中期开发测试并确保开发过程的顺利进行。内部测试需要进行大量预览阶段的面板测试及调查，开发小组根据测试结果及管理层提出的相关建议对版本进行进一步修正。最终上线前，公司会配备两名专业测试员对游戏整体进行测试，从游戏体验中进一步找出游戏中的漏洞，通过数据反馈与分析不断调整游戏内容、参数设置或新增部分内容，以确保游戏在上线后能顺利运行。

3、运营模式

目前，网络游戏的运营模式主要包括自主运营、联合运营和代理运营三种方式。公司现阶段的主要产品为 PC 端和移动端网络游戏，主要采用自主运营模式，游戏的研发、维护和升级、服务器的架设和维护管理、游戏产品的推广和客户服务以及游戏运营的平台均由公司自主运行。

4、盈利模式

公司收入主要为游戏玩家通过官方网站经由第三方支付平台进行充值或购买充值点卡，激活后通过官方网站进行充值的形式，购买游戏虚拟货币进而在游戏中转化为道具、虚拟装备等游戏内容。收入来源包括会员费收入和道具收入等。

（二）行业情况

根据中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）联合发布的《2019 年中国游戏产业报告》，2019 年 1-6 月，中国游戏产业整体收入增幅较去年同期有所提高。报告显示，2019 年 1-6 月，中国游戏市场实际销售收入 1140.2 亿元，相比 2018 年 1 月-6 月增长 90.2 亿元，同比增长 8.6%，增速同比提高 3.4 个百分点。中国游戏市场保持稳中向好发展态势，实际销售收入加快增长，用户规模继续扩大。中国自主研发游戏继续保持领先地位。截至 2019 年 6 月，中国游戏用户规模突破 6.4 亿人，环比增长 1.3%，同比增长 5.9%。从各细分领域看，2019 年 1-6 月，中国移动游戏市场实际销售收入为 770.7 亿元，同比增长 21.5%。受到版号重启的提振，今年上半年市场销售收入增长速度超过去年同期，行业继续保持良好发展趋势。移动游戏用户规模为 6.2 亿人，环比增长 0.6%，同比增长 6.0%。中国客户端游戏市场实际销售收入为 313.3 亿元，同比下降 0.7%，市场占比降至 27.5%。用户规模环比下降 3.7%至 1.46 亿人，在游戏用户中占比 22.6%，仍保持下降趋势。中国网页游戏市场继续缩水，实际销售收入为 50.9 亿元，环比下降 29.8%，市场占比下降至 4.5%；用户规模 2.1 亿人，环比下降 2.3%，用户占比同比下降 6.2 个百分点至 33%，用户规模下降趋势逐步放缓。¹

从全球范围来看，游戏市场规模依然保持着良好的增长趋势。根据 Newzoo 发布的《2019 年全球移动市场报告》，2019 年，全球游戏市场预计将产生 1,521 亿美元的收入，年同比增长 9.6%。亚太地区的游戏市场收入将达到 722 亿美元，年同比增长 7.6%，占全球游戏规模的 47%，成为增长最快的游戏市场。美国整体的游戏市场收入将达到 369 亿美元，且因为主机游戏的增长，美国将在 2019 年取代中国成为第一大游戏市场。同时 Newzoo 指出，受中国版号的影响，亚太地区将不再是增长最快的地区。而拉丁美洲由于基础设施的改善和推动，以及玩家对游戏和电子竞技兴趣的增加，将成为增长最快的游戏市场，年复合增长率为 10.4%。该报告显示，2019 年移动游戏（智能手机及平板电脑）将仍是最大的细分市场，并产生 685 亿美元的市场收入，占据全球游戏市场规模的 45%。其中，549 亿美元来自智能手机游戏，136 亿美元来自平板游戏。²

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、研发优势

公司所拥有的游戏研发、运营团队在挖掘用户需求方面有着丰富的经验，在游戏的研发过程中，了解和分析游戏玩家对产品的诉求。公司全资控股的 Jagex 公司通过多年的积累，具备了较为完善的用户数据统计和分析等相关的专业人才，对用户在游戏中的行为等进行分析和研究，为后续游戏的改进、新游戏产品的研发和推广等提供数据支持。此外，公司在国内设立了数个研发工作室，其核心研发人员具有多年的从业经验，团队具备高效开发各类游戏的能力，为公司新游戏产品的顺利开发提供了可靠的保障。

2、人才优势

公司在国内及海外拥有经验丰富、优秀务实的游戏团队，并根据公司业务的发展需要，不断引进高水平的专业人才，其中国内团队核心成员多数曾在盛大、巨人、网易、美国华纳及微软等公司任职；海外团队拥有众多游戏开发、发行等方面的专家，这些专家曾在艺电、索尼、亚马逊、微软等顶尖互联网公司和剑桥大学、斯坦福大学等世界领先学术机构任职和学习。公司经验丰富和技术领先的研发、管理团队具有多年游戏开发和运营的成功经验，在游戏的研发和公司的发展中起到了不可或缺的作用。

3、运营优势

公司采用研发和运营并行的模式，在运营的同时，随时改进游戏功能以不断满足玩家的需求，同时深入了解各平台的用户特性，重视多平台、精细化运营。运营团队会根据不同区域、渠道的关键数据和指标，并针对不同阶段用户的细分需求策划和实施丰富的运营活动。

4、品牌优势

Jagex 成立于 2000 年，由于其主要游戏《RuneScape》在 MMORPG 领域的地位，Jagex 有着广泛知名度。目前，Jagex 的玩家来自世界各地，其中美国和欧洲是最大的两个市场。自游戏发行以来，玩家共创建了 2.7 亿个玩家账户。游戏目前拥有超过 110 万会员。自 2016 年 12 月以来，Jagex 的玩家会员数上升了近 65%。根据 IDG 和 Newzoo 报告显示，RuneScape 系列在全球 MMORPG 的市场份额位列前十名，并曾获得“MMORPG 游戏更新内容最多次数”、“MMO/MMORPG 游戏玩家累计时长最长”等吉尼斯纪录。凭借多年在游戏领域的经验，Jagex 在客户端游市场占据重要地位。其品牌知名度提高了游戏产品对用户的吸引力，为公司带来更多用户积累，形成了一种良性循环。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会及管理层的正确领导下，公司继续顺应网络游戏行业的发展趋势，以“致力于打造精品游戏，追求卓越、创新，将公司发展成为优秀的互动娱乐企业”为发展愿景，秉持“品牌前导、用户优先、资源互补、后发超越”的经营理念，坚持以“内容为王”，走精品化、

多样化道路，进一步推动公司游戏产品的市场扩张，持续拓展网络游戏产品的相关细分领域，实现了网络游戏业务收入的平稳发展。

报告期内，公司被中国证监会立案调查，公司在积极配合中国证监会的相关调查的同时，亦采取多种措施，积极应对各种突发事项，控制及化解公司可能面临的风险，不断完善和加强公司运营和管理能力，切实维护中小股东和上市公司的合法权益，保证公司的可持续发展。2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 509,749,057.03 元，实现归属上市公司股东的净利润-457,188,934.80 元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-356,955,594.27 元。其中，Jagex 实现销售收入 5,786.91 万英镑，同比增加 39.50%；实现净利润 2,569.57 万英镑，同比增加 26.38%。具体经营情况开展如下：

（一）继续强化《RuneScape》系列游戏多平台化发展战略

根据 Newzoo 发布的 2019 年全球游戏市场报告，2019 年移动游戏（智能手机及平板电脑）将仍是最大的细分市场，并将产生 685 亿美元的市场收入，占据全球游戏市场规模的 45%。为了顺应全球游戏市场的趋势进一步优化和改善旗下游戏产品的运营和盈利模式，公司采取多平台化的经营策略，充分地利用 Jagex 在欧美市场的品牌优势和用户资源，逐步实现 RuneScape 系列游戏产品从 PC 端市场向正在高速发展的移动端市场的拓展渗透，不断拓宽公司的收入渠道。报告期内，Jagex 的 OldSchool 移动版产品已经全面商业化上线，并在 2019 年年初刷新了 OldSchool 会员人数的历史记录。2019 年 4 月 4 日，OldSchool 移动版获英国电视电影艺术大奖（BAFTA）游戏奖项的 2018 年度最佳手游奖，并获新闻媒体的大力推荐。同时，公司也正继续积极与全球两大移动游戏应用平台 Apple Store 和 Google Play 磋商移动端游戏合作事宜，为 RuneScape 系列移动端游戏在 2019 年的发行做好充分的准备。报告期内，Jagex 继续与国外知名游戏视频平台 Twitch 联手合作，在去年 Twitch Prime 促销产品的基础上做了相应的优化，进一步吸引和留存玩家群体，2019 年上半年 Twitch Prime 进一步吸引和留存了玩家群体，为 Jagex 带来了可观的收入。在 OldSchool 移动版与 Twitch Prime 的共同作用下，Jagex 2019 年上半年收入同比增长 39.5%，税后净利润同比上升 26.38%。

（二）加快游戏研发进程，努力实现国内游戏市场的突破

报告期内，公司积极推进国内新游戏产品的研发进度，通过引入海外经典游戏 IP，与业内优质合作伙伴开展多元化合作，努力做好新游戏产品的研发工作。目前，由公司核心团队研发并即将上线的两款项目分别为二次元自创 IP 回合制移动游戏《空之旅人》，由龙图游戏全球代理发行，以及根据人气日漫《罪恶王冠》改编的同名 RPG 游戏，由 DeNA 全球代理发行。

《空之旅人》正在进行战斗流派配置、战斗迁移计算等为上线后的角色配置深度、反外挂等功能方面的针对性修改。预计将在 2019 年 9 月初进行 7 日留存测试，验证战斗玩法流派、成长历程体验方面的内容。同时，《空之旅人》已通过了上海市新闻出版局的版号申请，并已进入国家新闻出版广电总局审核排队流程中。待版号审批程序完成后，将首先进行国内区域的 CBT、OBT 测试，并将持续对游戏进行完善以满足玩家的需求。

2019 年 6 月 20 日,《罪恶王冠》繁体版在台湾地区全面上线。为进一步适应台湾地区玩家的需求,迎合当地市场,《罪恶王冠》台湾版本正在进行相应的优化与改善。同时,该游戏的版本号申请已进入国家新闻出版广电总局审批流程,待版本号获批后《罪恶王冠》将在大陆区域进行 CBT、OBT 系列上线计划,后续将会逐步开放韩国、东南亚、日本等区域。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	509,749,057.03	372,566,186.77	36.82
营业成本	124,474,817.37	69,903,080.86	78.07
销售费用	25,815,877.17	11,880,280.63	117.30
管理费用	226,006,134.03	94,213,581.25	139.89
财务费用	340,459,182.10	153,251,696.29	122.16
研发费用	35,120,900.82	24,739,133.35	41.96
经营活动产生的现金流量净额	63,964,356.02	-732,995,172.85	108.73
投资活动产生的现金流量净额	-90,338,608.83	-432,681,784.47	79.12
筹资活动产生的现金流量净额	-18,360,196.66	-185,221,607.62	90.09

营业收入变动原因说明:主要系本期下属公司 Jagex 会员收入增长所致

营业成本变动原因说明:主要系下属公司 Jagex 本期收入增加致平台结算费用增加,本期软件费用、外包研发费用有所增加,以及人员增加致薪酬有所增加所致

销售费用变动原因说明:主要系本期下属公司 Jagex 本期推广费较上年同期增加所致

管理费用变动原因说明:主要系本期与诉讼及资产出售相关中介服务费增长及下属公司人员增加致薪酬增加综合影响所致

财务费用变动原因说明:主要系本期根据谨慎性原则按照合同约定计提逾期罚息所致

研发费用变动原因说明:主要系本期下属公司游戏研发支出增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期主要系下属子公司银行定期存款被相关银行划扣及预付供应商货款

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期主要系下属子公司进行短期资金拆借支出及支付宁波尚游股权款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期相比上年同期归还借款本金减少所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司 2019 年 1-6 月实现归属于公司股东的净利润-45,718.89 万元,主要构成如下:1、公司根据谨慎性原则对表内借款按照合同约定计提逾期罚息约 3 亿余元;2、对或有借款以及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项,本期根据谨慎性原则计提预计负债 0.99 亿元;3、按照会计政策对应收款项计提的资产减值损失约 1 亿元;4、本期与诉讼及资产出售相关中介服务费等因素综合影响致管理费用较上期有所增加。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司 2019 年 1-6 月实现归属于公司股东的净利润-45,718.89 万元，非主营业务导致的主要变动构成如下：1、公司根据谨慎性原则对表内借款按照合同约定计提逾期罚息约 3 亿元；2、对或有借款以及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项，本期根据谨慎性原则计提预计负债 0.99 亿元；3、按照会计政策对应收款项计提资产减值损失约 1 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	33,998.82	7.77%	47,060.08	10.35%	-27.75%	主要系：1、本期重组相关的中介费增加；2、下属子公司购买理财产品转入交易性金融资产核算
交易性金融资产	8,746.54	2.00%		0.00%		主要系下属子公司购买理财产品所致
应收账款	7,356.41	1.68%	12,067.50	2.65%	-39.04%	主要系下属子公司 Jagex 收回应收账款所致
预付账款	3,254.49	0.74%	2,092.24	0.46%	55.55%	本期主要系预付诉讼及资产出售相关中介费增加所致
短期借款	104,140.14	23.79%	112,998.16	24.84%	-7.84%	主要系下属子公司宏投香港本期归还短期借款所致
应付职工薪酬	3,716.89	0.85%	5,665.09	1.25%	-34.39%	主要系下属公司 Jagex 上年末计提的职工薪酬于本期发放所致
应付利息	78,649.90	17.97%	46,226.44	10.16%	70.14%	主要系主要系本期应付融资机构的借款利息较年初增加所致
预计负债	391,362.28	89.42%	366,928.86	80.68%	6.66%	主要系公司对或有借款以及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项，本期根据谨慎性原则计提预计负债 0.99 亿元

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,054,781.95	借款保证金（注1）
货币资金	749,754.09	法院冻结（注2）
货币资金	180,970.62	保证金（注3）

长期股权投资（上海宏投网络科技有限公司）	3,861,500,000.00	借款质押担保、法院冻结（注4、注5）
其他权益工具投资（宁波百搭网络科技有限公司）	394,352,145.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海中盛房地产有限公司）	48,793,045.48	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海富控互动网络科技有限公司）	23,070,000.00	法院冻结（注5）、借款质押担保（注6）
长期股权投资（上海澄申商贸有限公司）	2,000,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海中技物流有限公司）	2,000,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海海鸟房地产开发有限公司）	4,500,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海海鸟投资有限公司）	3,000,000.00	法院冻结（注5）
投资性房产及固定资产	148,770,418.59	借款抵押担保、法院查封（注7）
投资性房产及固定资产	16,167,797.66	借款抵押担保、法院查封（注8）
合计	4,609,138,913.39	

注1：资产负债表日，本公司下属子公司上海宏投网络科技有限公司以10,360万元存款保证金以及利息质押给银行作为上海宏投网络科技有限公司下属子公司宏投网络（香港）有限公司8,920.14万元短期借款的担保；

注2：资产负债表日，本公司以电话核查、网银查询等方式向所有开户银行进行核查，发现部分银行账户存在冻结情形，涉及金额74.98万元；

注3：资产负债表日，本公司下属子公司上海中技物流有限公司存在资产池保证金账户，账户余额为180,970.62元，使用受限；

注4：资产负债表日，本公司以持有的下属子公司上海宏投网络科技有限公司55%及45%股权作为质押物，为借款109,000.00万元及80,000.00万元提供质押担保。其中109,000.00万元借款由上海中技企业集团有限公司、颜静刚和上海宏投网络科技有限公司提供担保，80,000.00万元借款由上海中技企业集团有限公司、颜静刚和梁秀红提供担保；

注5：资产负债表日，本公司下属公司宁波百搭网络科技有限公司51%股权、上海宏投网络科技有限公司100%股权、上海海鸟房地产开发有限公司90%股权、上海中盛房地产有限公司90%股权、上海海鸟投资有限公司10%股权、上海澄申商贸有限公司100%股权、上海中技物流有限公司100%股权、上海富控互动网络科技有限公司100%股权的相应股权已被有关法院冻结（详见公告临2018-071、临2019-119）；

注6：资产负债表日，本公司将以持有的下属子公司上海富控互动网络科技有限公司100%的股权为借款25,000.00万元提供质押担保，另有颜静刚、梁秀红为上述借款提供保证担保；

注7：资产负债表日，本公司将投资性房地产及固定资产中账面价值约为14,877.04万元（原值17,896.80万元）的房屋建筑物作为本公司7,500.00万元短期借款的抵押物。截至目前，该房产档案信息显示其状态为已查封；该笔借款由上海富控文化传媒有限公司、梁秀红和颜静刚提供担保；此外，2018年11月，陕西省高级人民法院在审理陕西省国际信托股份有限公司诉讼本公司案件过程中对债权人提出的财务保全申请作出裁定：查封本公司上述房产（产权证号：沪（2017）杨字不动产权第017434号、沪（2017）杨字不动产权第017685号）；

注8：资产负债表日，本公司将投资性房地产及固定资产中账面价值约为1,616.78万元（原值2,109.43万元）的房屋建筑物抵押给交通银行股份有限公司上海徐汇支行，截至目前，该笔抵押相应的借款已按期归还，但抵押物尚未办理解除手续，目前，该房产档案信息显示其状态为已查封。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权事项

本公司于 2017 年 12 月 15 日召开公司第九届董事会第十四次会议，审议通过了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权的议案》，同意公司与宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）、宁波百搭网络科技有限公司签署《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权的协议》，交易对价以北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）所出具的“北方亚事咨评字[2017]第 01-169 号”《估值报告》为依据，由各方协商确定标的资产的交易价格为 136,680 万元，收购方式为以现金收购。

根据 2017 年 12 月本公司与宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）、自然人沈乐签订的《关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权的协议》的约定：尚游网络将所持有的百搭网络 51%的股权转让给本公司，同时宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）及自然人沈乐向本公司承诺：百搭网络 2017 年、2018 年、2019 年实现的净利润将分别不低于人民币 14,000 万元、25,000 万元、31,300 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告：宁波百搭网络科技有限公司 2017 年度扣除非经常性损益前的净利润为 14,131.11 万元，扣除非经常性损益后的净利润为人民币 14,091.15 万元。根据扣除非经常性损益前后净利润孰低者原则，百搭网络 2017 年度已实现承诺的净利润指标。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司已累计支付交易对价 90,000 万元。2018 年 1 月 3 日，宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）将其持有的宁波百搭网络科技有限公司 51%股权过户至本公司，并完成了相关工商变更登记手续。本公司正式成为宁波百搭网络科技有限公司持股 51%的控股股东。截至本财务报表签发日止，本公司已累计支付交易对价 100,000 万元，依据股权收购协议的约定，尚余 36,680 万元未支付。

但自 2018 年 7 月起，宁波百搭网络科技有限公司以本公司未按照收购协议约定条款支付剩余股权收购款项为由，认为收购交易尚未完成，拒绝召开宁波百搭网络科技有限公司股东会并重新选举董事、委派监事、派驻相关工作人员及提供财务信息，导致公司无法对百搭网络形成实质性控制。基于谨慎性原则，公司未将宁波百搭网络科技有限公司纳入 2018 年年度

报告合并范围，将交易价 136,680 万元在合并报表可供出售金融资产科目列示。因期末未发现存在明显减值迹象，公司进行了减值测试并计提了 97,244.79 万元减值准备。

2019年4月18日，宁波市镇海区人民法院受理了本公司诉宁波百搭网络科技有限公司股东知情权纠纷一案（（2019）浙0211民初1551号），截止本财务报告出具日，案件正在诉讼过程中。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析/（四）投资状况分析/1、对外股权投资总体分析

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

上海富控互动娱乐股份有限公司于2019年1月23日发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于筹划重大资产出售的提示性公告》（公告编号：临2019-019），公司的全资子公司上海宏投网络科技有限公司拟出售其所持有的全资子公司英国Jagex Limited公司100%股权（以下简称“标的资产1”）。

2019年2月20日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于筹划重大资产出售的进展公告暨预公开征集意向受让方的公告》（公告编号：临2019-038），宏投网络拟将Jagex100%股权连同宏投网络（香港）有限公司100%股权（以下简称“标的资产2”，标的资产1、标的资产2以下合称“标的资产”）打包出售，公司拟预先公开征集意向受让方。

2019年3月2日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于出售境外孙公司股权公开征集受让方的公告》（详见公司公告：临2019-047），在先前预征集公告的基础上披露了标的资产出售的相关背景及目的，明确了拟受让方递交受让申请资料的截止日期和资料要求等其他相关事项。

2019年3月20日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产重组进展公告》（详见公司公告：临2019-052），经公司对相关申请递交材料的整理，在预征集以及本次公开征集期间，已有若干家意向受让方向本公司递交了申请和相关材料，表达了有意受让标的资产的意愿。

2019年4月8日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于子公司出售境外孙公司股权邀请拟受让方进行报价的公告》（详见公司公告：临2019-055）。公告称，标的资产预估值已确定，拟邀请受让方进行报价。同时，公告披露了邀请受让方报价的基本原则、拟受让方报价须知及相关注意事项（以下简称“报价规则”）。

2019年4月16日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产重组进展公告》（详见公司公告：临2019-057），在公司邀请意向受让方进行报价期间，已有若干家意向受让方按照报价规则，向本公司递交了报价申报材料，表达了受让标的资产的意愿。公司董事会授权成立的评标小组，已根据相关规定及时对其履行形式审核和实质审核等相关审核程序，并评定入围的拟受让方。

2019年5月7日，公司发布了《上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产重组进展公告》（详见公司公告：临2019-073），公司开始与递交了报价申报材料并经公司评标小组审核确认入围的若干家拟受让方，就股权转让协议的内容和条款展开商务谈判。根据与各拟受让方的谈判情况，公司最终确定Platinum Fortune, LP为本次重大资产出售的最终受让方。目前，公司已与最终受让方就《股权转让协议》的全部内容和条款基本达成一致。

2019年6月27日，公司召开了第九届董事会第三十五次会议及第九届监事会第十九次会议，审议并通过了重大资产出售报告书（草案）及重大资产出售相关议案。

截止目前，公司收到上海证券交易所针对本次重大资产重组事项的问询函，并正积极组织公司相关部门及各中介机构对《问询函》中所述问题逐项落实，以冀如期回复。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本（万元）	期初持股比例	本期变动比例	期末持股比例	报告期末总资产（万元）	报告期末净资产（万元）	报告期净利润（万元）
宏投网络	互联网行业	从事网络科技、电子技术、信息科技领域内的技术咨询、技术服务、技术转让，投资咨询，实业投资。【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】	220,000	100%	0%	100%	308,342.45	272,473.37	19,292.92

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

公司 2019 年 1-6 月实现归属于公司股东的净利润-45,718.89 万元，主要系：1、公司根据谨慎性原则对表内借款按照合同约定计提逾期罚息约 3 亿余元；2、对或有借款以及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项，本期根据谨慎性原则计提预计负债 0.99 亿元；3、按照会计政策对应收款项计提资产减值损失约 1 亿元；3、本期与诉讼及资产出售相关中介服务费等因素综合影响致管理费用较上期有所增加。

受上述事项影响，公司预测本年年初至三季度期末的累计净利润可能为亏损，且与上年同期相比发生大幅变动。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、被立案调查的风险

公司于 2018 年 1 月 17 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180263 号）：“因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查，请予以配合。”详见公司于 2018 年 1 月 19 日披露的《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》。

如公司因前述立案调查事项被中国证监会最终认定存在重大违法行为，公司股票存在可能被实施退市风险警示及暂停上市的风险；如公司所涉及的立案调查事项最终未被中国证监会认定为重大违法行为，公司股票将不存在可能被实施退市风险警示及暂停上市的风险。公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

2、涉及诉讼纠纷及民事裁定的风险

截至本报告披露日，公司共涉及诉讼事项共计 60 笔，涉及金额约 81.21 亿元：其中表内借款及合规担保共 18 笔，涉及金额约 39.70 亿元；涉及或有借款、或有担保共计 42 笔，涉及金额约 41.50 亿元。截至本报告披露日，公司涉及诉讼事项中，原告已撤诉 7 笔，涉及金额约 3.75 亿元。经公司自查，未查见上述或有借款、或有担保事项履行公司内部审批、盖章程序，公司已聘请律师积极应诉。但是，如果法院最终判定公司应当还本付息，将对公司财务状况及生产经营情况产生重大不利影响，敬请广大投资者注意投资风险。

3、定期存款账户资金被划扣事项可能引发的风险

截止本报告披露日，公司部分下属子公司的部分定期存款存在被银行自行划转金额 69,000 万元。银行回函表示上述款项已划转到“待划转款项”，根据律师法律意见书意见，银行方无权基于未通过公司董事会和股东大会内部审议程序审议通过的对外担保，以未生效的《质押合同》处置《质押合同》项下的质物，目前公司已提起诉讼请求返还原物，相关案件正在审理过程中（详见公司公告：临 2019-088）。基于谨慎性原则，公司对上述事项涉及金额根据应收款项年限计提资产减值损失金额为 1.34 亿元。如果公司不能收回上述资金，将对公司财务状况及生产经营产生重大不利影响，敬请广大投资者注意投资风险。

4、对外提供担保的风险

2015 年 12 月 23 日，经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司在 2016 年度为原控股子公司中技桩业及其下属子公司提供合计不超过 469,500 万元的担保。2016 年 7 月 29 日，经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，公司将其持有的中技桩业 94.4894% 的股权转让给关联方上海轶鹏，上海轶鹏以其持有的中技桩业股权对公司提供反担保，实际控制人颜静刚、中技集团承诺与上海轶鹏共同承担连带赔偿责任。截至目前，公司对中技桩业有效担保余额为 89,574.18 万元。截至本报告披露日，相关债权人均已提起诉讼。若中技桩业不能及时偿还相关债务将导致公司承担担保责任；同时，若公司承担担保责任后，相关反担保措施不足以弥补公司承担的担保责任，将对公司财务状况及生产经营产生重大不利影响。因此，公司基于谨慎性原则，依据《企业会计准则第 13 号—或有事项》，在对上述关联担保后续诉讼风险进行预估的基础上，已计提预计负债 101,951.95 万元。

5、移动游戏业务拓展未达预期风险

未来，公司拟在原有 PC 端游戏市场的基础上，拓展移动游戏业务，以获得更大的市场份额。然而，随着移动游戏行业的发展，游戏产品的数量增加，不同游戏产品之间的竞争日趋激烈，如果公司新游戏未获得预期的市场认可，将导致游戏产品的盈利水平不能达到预期。

6、国内市场开拓存在的审批风险

公司计划基于 Jagex 的平台将网络游戏相关业务引入国内市场。中国引进海外游戏需要履行文化行政主管部门、国家新闻出版广播电影电视主管部门、国家工业和信息化部等政府主管部门的批复及备案程序。国内市场的开拓，需要遵守中国境内的相关法律、法规的规定。因此，未来中国市场引入公司的海外网络游戏能否通过相关主管部门的批复及备案程序，以及公司的网络游戏能否及时上线存在不确定性。

7、市场竞争加剧的风险

目前，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，行业地位、市场份额可能下降，对未来业绩的持续增长产生不利影响。

8、政策及行业风险

互联网游戏行业近年来发展迅速，行业出现很多新的产品形态和盈利模式，现有的行业管理政策未来存在调整和变化的可能性，从而对公司的经营和业绩实现产生不利影响。

9、外汇风险

公司核心资产 Jagex 日常运营币种主要为外币，而上市公司合并报表的记账本位币为人民币。因此，人民币对上述货币之间的汇率变化将对公司的盈利水平产生一定的影响。

10、单一游戏依赖的风险

作为公司的重要产品，RuneScape 系列游戏收入在报告期内占公司主营业务收入的 99%以上，公司存在单一游戏依赖的风险。对此，公司将采取多样化产品类型、开展第三方发行业务、加快新游戏开发进程等方式降低该风险。

11、债务风险

鉴于公司处于被中国证券监督管理委员会立案调查阶段，公司表内债权人中国光大银行股份有限公司、上海掌福资产管理有限公司、陕西省国际信托股份有限公司、广州农村商业银行股份有限公司、温州银行股份有限公司上海分行及西藏信托有限公司已向法院提起金融借贷纠纷诉讼。其中，上海掌福资产管理有限公司的相关诉讼案件经法院判决公司一审败诉、中国光大银行股份有限公司的相关诉讼案件经法院判决公司二审败诉，公司名下位于上海市杨浦区国权路 39 号 401 室、2101-2128 室、2502 室（复式）、国科路 80 号 1 层的房产存在因抵押而被拍卖的风险。上述其余表内债权人相关的涉诉案件一审暂未开庭，如法院最终判定公司应当提前归还上述借款，可能导致公司面临短期偿债能力下降、资金流动性不足的风险。

中国民生信托有限公司、华融国际信托有限责任公司、西部信托有限公司已向法院提请强制执行，相关强制执行事项可能导致部分子公司的归属问题。2019 年 6 月 13 日，公司披露了关于公司持有上海宏投网络科技有限公司 100%股权将被司法拍卖的公告，上海市第二中级人民法院原定于 2019 年 7 月 27 日 10 时至 7 月 30 日 10 时止在“公拍网”（<http://www.gpai.net>）上公开拍卖公司持有的上海宏投网络科技有限公司 100%股权，目前该拍卖事项处于暂缓阶段。

12、资产受限的风险

公司期末受限资产合计 46.09 亿元，主要系借款保证金、质押担保和抵押担保，其中：长期股权投资受限 39.45 亿元，为公司以所持有的下属子公司上海宏投网络科技有限公司 100%股权为长期借款 18.9 亿元提供质押担保；货币资金受限金额为 10,360 万元，为宏投网络内保外贷提供的保证金，作为宏投网络下属子公司宏投网络（香港）有限公司 8,920.14 万元短期借款的担保；投资性房地产受限金额 1.65 亿元，主要系向光大银行 7,500.00 万元短期借款提供质押担保；其他权益工具投资受限 3.94 亿元，主要系公司持有的宁波百搭股权被法院冻结。如公司未能履行前述偿债责任而导致受限资产被债权人强制执行，将影响公司对受限资产控制权的稳定性，并可能导致公司面临盈利能力下降的风险。

13、对子公司失去控制的风险

2017 年 12 月 15 日，公司召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权的议案》，公司拟现金支付方式收购尚游网络持有的百搭网络 51%股权。2018 年 1 月 3 日，百搭网络 51%股权已过户至上市公司，并完成相关工商变更登记手续。自 2018 年 7 月起，百搭网络、尚游网络及沈乐一直以公司未按照收购协议约定条款支付剩余股权收购款项 36,680 万元为由，认为公司收购百搭网络 51%股权的交易尚未完成，拒绝公司向百搭网络派出董事和监事的相关提议，导致公司无法对百搭网络形成实质控制（详见公司公告：临 2018-081）。经第九届董事会审计委员会第七次会议、第九届董事会第

十八次会议、第九届监事会审议通过，决定对公司2018年半年度报告合并范围进行调整，暂时不将宁波百搭网络科技有限公司纳入合并范围（详见公司公告：临2018-088）。目前，公司及管理层尚未能就相关事宜与百搭网络达成一致意见，亦未能对百搭网络实现有效控制。为切实维护上市公司的合法权益，公司已对百搭网络提起诉讼，并且公司2018年年度报告已对该项投资计提减值准备。

14、关于控股股东所持公司部分股份将被司法拍卖的风险

公司于2019年1月在“公拍网”上查询到，上海市第二中级人民法院将于2019年2月17日10时至2月20日10时止在“公拍网”（<http://www.gpai.net>）上进行公开网络司法拍卖活动，公开拍卖公司控股股东富控文化持有的7000万公司股权（详见公司公告：临2019-013）。目前，上述拍卖事项由于案外人提出异议而暂缓拍卖。公司将密切关注该事项的后续进展，并及时履行信息披露义务。

15、公司实际控制人发生变更的风险

公司于2019年1月收到公司控股股东富控文化的通知，并于2019年1月21日就富控文化及其控股股东中技集团拟与四川聚信发展股权投资基金管理有限公司签订《合作意向协议》的事项申请停牌。四川聚信拟发起设立基金或指定第三方与中技集团、富控文化等开展战略合作，收购中技集团所持有的富控文化股权，该事项可能导致公司实际控制人发生变更且存在重大不确定性（详见公司公告：临2019-014、临2019-015）。2019年5月14日，公司收到四川聚信《关于四川聚信发展股权投资基金管理有限公司收购上海富控互动娱乐股份有限公司控股股东控制权进展情况的问询函》的回函。函件表示：鉴于此次合作涉及层面广泛，平衡难度大，加之受近期证券政策和市场等多方面因素的影响，四川聚信与此次合作涉及的中技集团、富控文化及相关方尚在进一步磋商中，同时尽职调查工作也正在进行中。四川聚信将继续就先前签订的《合作意向协议》中的相关合作事项继续保持推进，同时也提请公司和广大投资者充分注意风险（详见公告：临2019-088）。

16、关于公司出售境外孙公司股权的风险

上海富控互动娱乐股份有限公司于2019年6月27日披露了《上海富控互动娱乐股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》，拟将Jagex100%股权连同宏投香港100%股权打包出售。

目前，公司与相关各方正在持续推进与本次重大资产重组相关的各项工作。上述重大资产出售事项存在公司子公司上海宏投网络科技有限公司的100%股权被相关债权人向法院申报强制执行，上海市第二中级人民法院公告将于2019年7月27日10时至7月30日10时止在“公拍网”（<http://www.gpai.net>）上进行公开网络司法拍卖活动，公开拍卖公司持有的上海宏投网络科技有限公司100%股权，目前该拍卖事项由于被执行人向法院提出异议处于暂缓阶段。上述事项存在导致公司丧失对宏投网络的控制权的风险，从而对本次重大资产出售构成实质性障碍。本次重大资产出售尚需履行公司股东大会审议决策等程序。本次重大资产出售能否获得上述批准以及获得批准的时间均存在不确定性。

17、关于公司子公司股权被处置的风险

上海富控互动娱乐股份有限公司通过“国家企业信用信息公示系统”了解到公司所持有的全资宏投网络、上海富控互动网络科技有限公司及控股子公司百搭网络相应股权已被有关法院冻结（详见公司公告：临 2018-071、临 2018-122、临 2018-133、临 2019-002）。目前，上述公司所持有的子公司股权被冻结事项尚未对公司的日常经营活动造成不利影响，但上述事项可能导致公司面临所持有的子公司股权被处置的风险，若上述公司子公司股权被处置，将会对公司本期及期后利润产生影响。

公司经营管理层将充分、审慎评估上述风险，积极应对市场和经营环境变化，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把上述风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行，努力实现可持续发展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 8 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临 2019-004 号公告	2019 年 1 月 9 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临 2019-036 号公告	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）临 2019-095 号公告	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，具体审议内容如下：

（一）2019 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：

- 1、关于上海富控互动娱乐股份有限公司增补陈楠为第九届监事会监事候选人的议案；
- 2、关于修订《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》的议案；
- 3、关于上海富控互动娱乐股份有限公司增补杨影为第九届董事会董事候选人的议案；
- 4、关于上海富控互动娱乐股份有限公司增补范富尧为第九届董事会独立董事候选人的议案。

（二）2019 年第二次临时股东大会审议通过以下议案：

- 1、关于上海富控互动娱乐股份有限公司聘任 2018 年度财务审计和内控审计机构的议案；

- 2、关于上海富控互动娱乐股份有限公司增补张宁女士为第九届董事会独立董事候选人的议案；
3、关于上海富控互动娱乐股份有限公司增补第九届董事会董事候选人的议案。

(三) 2018 年年度股东大会审议通过以下议案：

- 1、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》的议案；
- 2、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》的议案；
- 3、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》的议案；
- 4、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度财务决算报告》的议案；
- 5、关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度利润分配预案的议案；
- 6、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度独立董事述职报告》的议案；
- 7、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》的议案；
- 8、关于核定上海富控互动娱乐股份有限公司董事、监事 2018 年度薪酬方案的议案；
- 9、关于审议《上海富控互动娱乐股份有限公司关于 Jagex Limited 2018 年度盈利预测实现情况的说明》的议案；
- 10、关于聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务与内控审计机构的议案；
- 11、关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司关于计提预计负债及资产减值准备的议案；
- 12、关于审议上海富控互动娱乐股份有限公司关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案；

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
经综合考虑公司经营及资金需求情况，为确保公司经营的持续稳定发展，出于对股东利益的长远考虑，公司决定 2019 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	富控传媒、颜静刚	详见注 1	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是		

	解决同业竞争	富控传媒、颜静刚	详见注2	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是		
	解决关联交易	富控传媒、颜静刚	详见注3	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是		
	其他	富控传媒、颜静刚	详见注4	在被法律法规认定为公司控股股东/实际控制人期间。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	颜静刚	详见注5	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间	是	是		
	解决同业竞争	颜静刚	详见注6	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	解决关联交易	颜静刚	详见注7	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	其他	中技桩业	详见注8	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是		
	其他	中技集团	详见注9	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是		
	其他	颜静刚	详见注10	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借	是	是		

				款提供担保的到期日止。				
	其他	颜静刚	详见注 11	中技桩业股权交割完成至本次重大资产出售方案中披露的中技控股为中技桩业及其子公司相关借款提供担保的到期日止。	是	是		
	解决同业竞争	颜静刚	详见注 12	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	解决关联交易	颜静刚	详见注 13	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	其他	颜静刚	详见注 14	在被法律法规认定为公司控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	解决同业竞争	颜静刚	详见注 15	在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间。	是	是		
	解决关联交易	颜静刚	详见注 16	在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间。	是	是		
	其他	颜静刚	详见注 17	在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间。	是	是		
	解决同业竞争	富控传媒	详见注 18	在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间。	是	是		
	解决关联交易	富控传媒	详见注 19	在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间。	是	是		
	其他	富控传媒	详见注 20	在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间。	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	尚游网络、沈乐	详见注 21	2017 年至 2019 年	是	是		

其他承诺	其他	颜静刚、中技集团	详见注 22	无限期	否	是		
其他承诺	其他	中技集团、富控文化	详见注 23	无限期	否	是		

1、收购报告书或权益变动报告书中所作承诺

注 1: 本次交易完成后，本承诺人不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。

注 2: (1) 本承诺人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务；

(2) 本承诺人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争；

(3) 本承诺人将不利用对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活动；

如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

公司注意到，鉴于目前公司涉及多个借款或担保的诉讼案件，经公司内部核查，公司与相关借款人之间不存在借款或担保事项。就该等案件，颜静刚先生与公司为共同被告，且该等案件均未由法院作出最终生效判决，公司目前无法判断颜静刚先生是否完全履行了本承诺。

注 3: 本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有上市公司 5% 以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。

注 4: 本次股份转让后，上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展，富控传媒将严格遵守法律法规和上市公司章程的规定行使股东权利、履行股东义务，不会因为富控传媒成为上市公司股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。

2、与公司 2016 年度重大资产出售相关的承诺

注 5: 控股股东、实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

注 6: 本人在被法律法规认定为中技控股的实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对中技控股的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。如日后本人拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与公司发生同业竞争，本人将促使本人拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中技控股造成的损失。

注 7: 本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海中技投资控股股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

注 8: (1) 本公司应当维持自身的偿债能力，对于本公司拥有的货币资金的使用，如果该等货币资金来源于相关银行、信托等金融债权人，则本公司首先应当遵守相关融资协议的约定；在满足前述条件的情况下，本公司所拥有的货币资金应当仅限于与本公司主营业务相关的生产经营活动；(2) 未经中技控股事先书面同意，本公司不得做出出售或变相出售本公司有形或无形经营性资产、处置子公司或孙公司股权等导致本公司偿债能力明显下降的行为。如果发生经中技控股同意的处置行为，本公司应当自收到相关处置所得后的 5 个工作日内存入经中技控股指定的银行账户，用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的反担保措施；(3) 未经中技控股事先书面同意，本公司不得增加本公司及本公司子公司的非经营性负债；(4) 未经中技控股事先书面同意，本公司除本公司的母、子公司之间用于生产经营的资金拆借外，乙方确保在标的资产完成主管部门变更登记手续之日起至中技控股为本公司及本公司子公司的借款提供担保期间，本公司及本公司的子公司、孙公司不得对外向除上市公司及上市公司控制的子公司、孙子公司以外的第三方出借本公司及本公司的资金或提供担保；(5) 在《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的存续期间，如果本公司取得新增的土地使用权或房产所有权，中技控股有权要求本公司将新增的土地使用权、房产所有权抵押予中技控股，用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》第 7.2.3 条项下中技控股向本公司及本公司子公司提供担保的反担保措施。

经对上海中技桩业股份有限公司及其下属子公司资产负债状况的了解，上海中技业股份有限公司及其下属子公司设备主要为融资租赁设备，投资性房地产、固定资产、无形资产已为相关借款提供抵押担保，该公司及其下属子公司基本处于停业状态，其资产的可回收性存在重大不确定性。公司基于谨慎性已对上述关联担保事项应付本金、利息、违约金等全额计提预计负债。

注 9: 鉴于上海中技投资控股股份有限公司已经与上海轶鹏投资管理有限公司签署《重大资产出售协议》，约定：如果中技控股因为目标公司及目标公司子公司提供担保而导致中技控股承担担保责任的，中技控股将在承担担保责任后及时向目标公司及目标公司子公司追偿，如果目标公司及目标公司子公司无法偿还的，则交易对方承担补偿责任。本公司作为颜静刚所控制的企业，本公司同意在目标公司及其子公司无法向中技控股偿还前述借款时，本公司与交易对方、颜静刚共同承担连带赔偿责任。

注 10: 如果中技控股因为目标公司及目标公司子公司提供担保而导致中技控股承担担保责任的，中技控股将在承担担保责任后及时向目标公司及目标公司子公司追偿，如果目标公司及目标公司的子公司无法偿还的，则交易对方承担赔偿责任。本人作为交易对方的实际控制人，本人同意在目标公司及其子公司无法向中技控股偿还前述款项时，本人与交易对方共同承担连带赔偿责任。

注 11: 1.本人将督促目标公司进行如下行为：（1）目标公司应当维持自身的偿债能力，对于目标公司拥有的货币资金的使用，如果该等货币资金来源于相关银行、信托等金融债权人，则目标公司首先应当遵守相关融资协议的约定；在满足前述条件的情况下，目标公司所拥有的货币资金应当仅限用于与目标公司主营业务相关的生产经营活动；（2）未经中技控股事先书面同意，目标公司不得做出出售或变相出售目标公司有形或无形经营性资产、处置子公司或孙公司股权等导致目标公司偿债能力明显下降的行为。如果发生经中技控股同意的处置行为，目标公司应当自收到相关处置所得后的 5 个工作日内存入经中技控股指定的银行账户，用于《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》（以下简称“《主协议》”）第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施；（3）未经中技控股事先书面同意，目标公司不得增加目标公司及目标公司子公司的非经营性负债；（4）未经中技控股事先书面同意，目标公司除目标公司的母、子公司之间用于生产经营的资金拆借以及相互提供担保外，上海轶鹏确保在标的资产完成主管部门变更登记手续之日起至中技控股为目标公司及目标公司子公司的借款提供担保期间，目标公司及目标公司的子公司、孙公司不得对外向除上市公司及上市公司控制的子公司、孙子公司以外的第三方出借目标公司及目标公司的资金或提供担保；（5）在《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的存续期间，如果目标公司取得新增的土地使用权或房产所有权，中技控股有权要求目标公司将新增的土地使用权、房产所有权抵押予中技控股，用于《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施。

2.本人将督促目标公司及上海轶鹏如下行为：自中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的存续期间，将不提议目标公司进行分红。如果按照法律法规或公司章程规定必须进行分红的，上海轶鹏应当自收取分红金额后 5 个工作日内存入经中技控股同意的银行账户，并将目标公司分红的股东大会/股东会决议文件报备至中技控股，用于《主协议》第 7.2.3 条项下中技控股向目标公司及目标公司子公司提供担保的反担保措施。

经对上海中技桩业股份有限公司及其下属子公司资产负债状况的了解，上海中技业股份有限

公司及其下属子公司设备主要为融资租赁设备，投资性房地产、固定资产、无形资产已为相关借款提供抵押担保，该公司及其下属子公司基本处于停业状态，其资产的可回收性存在重大不确定性。公司基于谨慎性已对上述关联担保事项应付本金、利息、违约金等全额计提预计负债。

3、与公司 2016 年度重大资产购买相关的承诺

注 12: 本人在被法律法规认定为中技控股的实际控制人期间，本人及本人近亲属不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对中技控股本次收购上海宏投网络科技有限公司 51% 股权的所从事的游戏的研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与中技控股在本次收购上海宏投网络科技有限公司 51% 股权后所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争，本人将促使本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中技控股造成的损失。

注 13: 本人及本人近亲属直接或间接控制或具有重大影响的企业将尽可能避免或减少与中技控股之间的关联交易。本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海中技投资控股股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

注 14: 控股股东、实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

4、与公司 2017 年度重大资产购买相关的承诺

注 15: 本人在被法律法规认定为富控互动的实际控制人期间，本人及本人近亲属不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对富控互动及宏投网络所从事的游戏研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与富控互动及宏投网络所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争，本人将促使本人及本人近亲属拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富控互动造成的损失。

注 16: 本人及本人近亲属直接或间接控制或具有重大影响的企业将尽可能避免或减少与富控互动之间的关联交易。

本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

注 17: 实际控制人颜静刚作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、

机构、业务独立。

注 18: 本公司在被法律法规认定为富控互动的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对富控互动及宏投网络所从事的游戏研发和运营业务构成或可能构成竞争的活动。如日后本公司及本公司控制的其他企业的经营活动可能与富控互动及宏投网络所从事的游戏的研发和运营业务产生同业竞争，本公司将促使本公司及本公司控制的其他企业无条件放弃可能发生同业竞争的业务，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富控互动造成的损失。

注 19: 本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免或减少与富控互动之间的关联交易。

本次重大资产重组完成后，对于正常的、不可避免的且有利于公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《上海富控互动娱乐股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。

注 20: 股东富控传媒作出的关于保证公司“五分开”的承诺函：保证人员、资产、财务、机构、业务独立。

5、其他承诺

注 21: 尚游网络及沈乐向公司承诺：百搭网络 2017 年、2018 年、2019 年实现的净利润将分别不低于人民币 14,000 万元、25,000 万元、31,300 万元。如果 2017 年度、2018 年度、2019 年度中有任何一个年度的业绩未完成，则业绩承诺方应根据协议约定承担现金补偿义务，业绩补偿金应于公司认可的会计师事务所出具该年度公司的审计报告之日起 15 日内向公司支付。业绩补偿金的资金来源为业绩承诺方的自有资金，自有资金不足的，由业绩承诺方将其当年分红所得支付给公司予以补足。截至本报告披露日，公司未对百搭网络形成实质性控制，公司已向宁波市镇海区人民法院提起诉讼，案号（2019）浙 0211 民初 1551 号。

注 22: 2018 年 1 月 17 日，公司收到中国证监会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180263 号），因涉嫌违反证券法律法规，公司被中国证监会立案调查。

就公司被中国证券监督管理委员会调查相关事项，公司实际控制人颜静刚、颜静刚控制的企业上海中技企业集团有限公司作出无条件、不可撤销的书面承诺如下：

（1）如因颜静刚违反证券法律、法规及规范性文件的相关规定，并导致：1）富控互动（包括但不限于因归结于颜静刚原因而产生的或有事项）需承担任何行政责任、刑事责任及民事赔偿责任而遭受经济损失；或 2）富控互动本身被中国证监会等证券监管部门立案调查而遭受的全部经济损失。颜静刚均会在富控互动承担责任之日起的 30 个工作日内无条件向富控互动予以全额赔偿。

（2）上海中技企业集团有限公司进一步承诺：对颜静刚先生上述赔偿义务承担连带保证责任，如颜静刚先生未在前述期间内向富控互动足额赔偿，上海中技企业集团有限公司将在 30 个工作日

内无条件向富控互动予以全额赔偿。

注 23: 针对上海富控互动娱乐股份有限公司涉及的或有负债诉讼, 上海富控文化传媒有限公司就富控互动或有负债诉讼事宜, 特此作出如下承诺: 不管因何原因导致富控互动在或有负债诉讼中败诉所遭受的经济损失, 本公司均会在富控互动承担责任之日起的 30 个工作日内无条件向富控互动予以全额赔偿。本承诺函不可变更且不可撤销, 一经签署即合法有效且具有约束力。鉴于上海富控文化传媒有限公司已作出上诉承诺, 中技集团进一步承诺: 对富控文化上述赔偿义务承担连带保证责任, 如富控文化未在前述期间内向富控互动足额赔偿, 本公司将在 30 个工作日内无条件向富控互动予以全额赔偿。本承诺函不可变更且不可撤销, 一经签署即合法有效且具有约束力。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司聘请中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务及内控审计机构, 聘用期限为一年, 具体详见公司于 2019 年 4 月 25 日及 6 月 28 日在上交所网站上披露的《上海富控互动娱乐股份有限公司第九届董事会第三十二次会议决议》《上海富控互动娱乐股份有限公司 2018 年年度股东大会决议》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(一) 公司年度财务报告被出具保留意见审计报告情况

1、涉及大额资金往来的事项

2018 年 1 月富控互动之子公司上海澄申商贸有限公司向上海孤鹰贸易有限公司、上海攀定工程设备有限公司、上海策尔实业有限公司等 3 家公司以预付款、借款名义支付大额资金, 报告期末及截止审计报告签发日, 尚有 52,800 万元未收回。公司已起诉上述 3 家公司并胜诉, 但在执行过程中未发现可供执行的财产, 公司已对该款项全额计提坏账准备。此外, 公司未将该 3 家公司识别为关联方。

我们无法取得充分、适当的审计证据以判断澄申商贸支付上述 3 家公司大额资金的真实目的和性质、富控互动与上述 3 家公司之间是否存在关联关系以及对财务报表可能产生的影响。

2、百搭网络股权的事项

富控互动于 2018 年 1 月取得了宁波百搭网络科技有限公司 51%的股权，并进行了工商变更，但自 2018 年 7 月起，百搭网络以富控互动未按照收购协议约定条款支付剩余股权收购款项为由，认为收购交易尚未完成，拒绝召开百搭网络股东会并重新选举董事、委派监事、派驻相关工作人员及提供财务信息，导致公司无法对百搭网络形成实质性控制。基于谨慎性原则，公司未将百搭网络纳入 2018 年年度报告合并范围，并将交易价 136,680 万元在合并报表可供出售金融资产科目列示。因期末发现存在明显减值迹象，公司进行了减值测试并计提了 97,245 万元减值准备。

由于我们未能获取百搭网络的相关财务信息，审计范围受到限制，我们无法就该项股权投资及其减值准备的准确计价获取充分、适当的审计证据，也无法确定对财务报表可能产生的影响。

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，我们独立于富控互动，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，为发表保留意见提供了基础。

（二）相关情况的说明

公司对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见涉及的事项高度重视，为避免上述事项对公司产生不良影响并保证公司持续经营能力，结合公司目前实际情况，公司已采取的措施如下：

1、关于资金拆借相关的整改措施：

① 公司完善了《货币资金管理制度》，细化资金往来拆借的管理要求，严格控制资金拆借额度、明确审批权限、加大内部审计力度，确保交易资金的安全。

② 公司已进一步加强付款环节的风险控制，对于资金对外拆借，明确要求对拆借的必要性、借款人的相应资质和偿债能力进行严格审核，确保资金的安全回收。

③公司已向相关交易对方上海策尔实业有限公司、上海孤鹰贸易有限公司、上海攀定工程设备有限公司提起诉讼并胜诉，但在执行过程中公司及公司委托的律师事务所尚未发现可供执行的财产，公司已对该款项全额计提坏账准备。公司已向上海市第二中级人民法院递交了执行申请书，并拟在相关民事判决书公告期满后向上海杨浦区人民法院递交执行申请书，申请对相关被申请人进行财产执行，追偿涉诉资金，切实维护上市公司利益。

2、关于百搭网络股权的事项的后续进展：

2019年4月15日，公司以股东身份向百搭网络发出《催告函》，要求百搭网络尊重相关《收购股权协议》的约定及相关法律规定，尽快向上市公司提供百搭网络的财务数据及财务报表，并配合上市公司实现股东权利。同时上市公司亦告知百搭网络，如上述诉求在相应期限内无法实现，公司将通过法律途径维护自身合法权益。2019年4月18日，宁波市镇海区人民法院受理了上海富控互动娱乐股份有限公司诉宁波百搭网络科技有限公司股东知情权纠纷一案（（2019）浙0211民初1551号），公司正在会同律师等专业人员积极应对上述涉诉事项，维护公司的合法权益，截至本报告披露日，案件正在诉讼过程中。

后续公司会结合实际情况，积极寻求双方协商或诉讼等多种方式来解决相关事项。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1、江西省南昌市中级人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔之火、朱士民等与万某峰之民间借贷纠纷案，案号（2018）赣01民初38号。经公司内部核查，公司与万某峰之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审已判决，公司已提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-012、临2019-096
2、江西省南昌市中级人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、朱士民与万某志之民间借贷纠纷案，案号（2018）赣01民初39号。经公司内部核查，公司与万某志之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审已判决，公司拟提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-012、临2019-113
3、江西省南昌市中级人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚与万某志之民间借贷纠纷案，案号（2018）赣01民初48号。经公司内部核查，公司与万某志之间不存在此借款事项。截至目前，该案件原告已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-012、临2018-112
4、江西省南昌市中级人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、颜静刚、朱士民与李某升之民间借贷纠纷案，案号（2018）赣01民初49号。经公司内部核查，公司与李某升之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审已判决，公司拟提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-012、临2019-113

5、江西省南昌市中级人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、蔡彩莲、朱士民与万某云之民间借贷纠纷案，案号（2018）赣01民初51号。经公司内部核查，公司与万某云之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审已判决，公司拟提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-012、临2019-113
6、深圳市福田区人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海晶茨管理有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海轶鹏投资管理有限公司、颜静刚、梁秀红与任某岳之民间借贷合同纠纷案，案号（2018）粤0304民初4487号。经公司内部核查，公司与任某岳之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审正在审理中。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-021
7、上海市普陀区人民法院受理的关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海攀定工程设备有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与金峦（上海）投资管理有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）沪0107民初3189号。经公司内部核查，公司与金峦（上海）投资管理有限公司之间不存在此借款事项。因公司提请管辖权异议，上海市普陀区人民法院裁定此案移送至上海市浦东新区人民法院，案号（2018）沪0115民初53720号。截至目前，该案件一审已判决，公司已提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-021、2019-075
8、邵阳县人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚等与刘某娟之民间借贷合同纠纷案，案号（2018）湘0523民初260号。经公司内部核查，公司与刘某娟之间不存在此借款事项。公司不服一审上诉，向湖南省邵阳市中级人民法院提起上诉。2019年6月18日，湖南省邵阳市人民法院公开审理。截至目前，该案件二审已判决。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-023、临2019-056、临2019-111
9、邵阳县人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚等与刘某娟之民间借贷合同纠纷案，案号（2018）湘0523民初261号。经公司内部核查，公司与刘某娟之间不存在此借款事项。公司不服一审上诉，向湖南省邵阳市中级人民法院提起上诉。2019年6月18日，湖南省邵阳市人民法院公开审理。截至目前，该案件二审已判决。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-023、临2019-056、临2019-111
10、上海市静安区人民法院审理的关于上海中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚等与上海掌福资产管理有限公司之企业借贷合同纠纷案，案号（2018）沪0106民初4730号。截至目前，该案件一审已胜诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-023、临2019-050
11、上海市浦东新区人民法院审理关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚、梁秀红与中国光大银行股份有限公司上海花木支行之金融借贷纠纷案，案号（2018）沪0115民初11280号。截至目前，该案件二审已结束。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-026、临2018-111、临2019-079
12、上海市第一中级人民法院审理关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、吕彦东、上海宏达矿业股份有限公司等与丁某之民间借贷合同纠纷案，案号（2018）沪01民初289号。经公司内部核查，公司与丁某红之间不存在此借款事项。目前该案件正在一审审理中。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-035
13、湖北省高级人民法院受理关于上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技资源有限公司、河南中技桩业有限公司、湖北中技桩业有限公司等被告与原告湖北永泰小额贷款股份有限公司之企业借贷纠纷案，案号	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-023、

<p>(2018)鄂民初27号。原告已于2018年1月30日向湖北省高级人民法院申请诉前财产保全。经公司内部核查,公司与湖北永泰小额贷款股份有限公司之间不存在此借款事项。目前此案件未开庭审理。</p>	2018-041
<p>14、重庆市高级人民法院受理关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、梁秀红、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海晶茨投资管理有限公司与冯某之民间借贷纠纷案件,案号(2018)渝民初97号。经公司内部核查,公司与冯某之间不存在此借款事项。截至目前,该案件一审已判决,公司已提起上诉。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-041、临2019-103
<p>15、上海市宝山区人民法院受理关于上海宏达矿业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、颜静刚、朱士民等被告与原告邵某雄之民间借贷合同纠纷案,案号(2018)沪0113财保14号。经公司内部核查,公司与邵某雄之间不存在此担保事项,且原告已撤诉。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-041、2018-123
<p>16、上海市浦东新区人民法院受理关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红等与鞠某琼、陈某馨之民间借贷纠纷案,案号(2018)沪0115民初23709号。经公司内部核查,公司与鞠某琼、陈某馨之间不存在此借款事项。截至目前,该案件一审正在审理中。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-041
<p>17、江西省高级人民法院受理的关于上海中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司、湖北中技桩业有限公司、山东中技桩业有限公司等被告与原告中江国际信托股份有限公司之企业借贷合同纠纷案,案号(2018)赣民初41号,原告已向江西省高级人民法院申请诉前财产保全。目前此案未开庭审理。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-041、2018-046
<p>18、山东省青岛市市北区人民法院受理的关于山东中技桩业有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红与青岛城乡建设融资租赁有限公司之融资租赁合同纠纷,案号(2018)鲁0203民初3002号。截至目前,该案件一审正在审理中。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-054
<p>19、河北省石家庄市桥西区人民法院受理的关于上海中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与河北省金汇科工贸有限公司之融资租赁合同纠纷案,案号(2018)冀0104民初2448号。截至目前,该案件一审已判决,公司已提起上诉。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-054、2019-071
<p>20、山东省高级人民法院受理的关于上海中技企业集团有限公司、上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红与恒丰银行股份有限公司烟台分行之金融借款合同纠纷案,案号(2018)鲁民初74号。经公司内部核查,未发现对恒丰银行所称的《保证合同》进行用印的记录,公司亦从未授权任何单位或个人代表公司签署与相关争议担保事项有关的任何法律文件。截至目前,此案件未开庭审理。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-054
<p>21、山东省高级人民法院受理关于上海企业中技集团有限公司、上海盈浩建筑材料有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红与恒丰银行股份有限公司烟台分行之金融借款合同纠纷案,案号(2018)鲁民初75号。经公司内部核查,未发现对恒丰银行所称的《保证合同》进行用印的记录,公司亦从未授权任何单位或个人代表公司签署与相关争议担保事项有关的任何法律文件。截至目前,此案件未开庭审理。</p>	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告:临2018-054
<p>22、山东省高级人民法院受理的关于上海盈浩建筑材料有限公司、上海中</p>	具体内容详见公

<p>技企业集团有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红与恒丰银行股份有限公司烟台分行之金融借款合同纠纷案，案号（2018）鲁民初76号。经公司内部核查，未发现对恒丰银行所称的《保证合同》进行用印的记录，公司亦从未授权任何单位或个人代表公司签署与相关争议担保事项有关的任何法律文件。截至目前，此案件未开庭审理。</p>	<p>公司于上交所网站披露的公告：临2018-054</p>
<p>23、山东省高级人民法院受理的关于上海盈浩建筑材料有限公司、上海中技集团有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红与恒丰银行股份有限公司烟台分行之金融借款合同纠纷案，案号（2018）鲁民初77号。经公司内部核查，未发现对恒丰银行所称的《保证合同》进行用印的记录，公司亦从未授权任何单位或个人代表公司签署与相关争议担保事项有关的任何法律文件。截至目前，此案件未开庭审理。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-054</p>
<p>24、浙江省杭州市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海轶鹏投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红等与范某明之民间借贷纠纷案，案号（2018）浙01民初1440号。经公司内部核查，公司与范某明之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审正在审理中。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-056</p>
<p>25、北京仲裁委员会受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红等与珠海杨柳树实业发展有限公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）京仲案字第1420号。经公司内部核查，公司与珠海杨柳树实业发展有限公司之间不存在此借款事项。2019年2月18日，北京仲裁委员会作出（2019）京仲裁字第0342号裁决书。公司已向北京市第四中级人民法院提出《撤销仲裁裁决申请书》，且法院已受理。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-056、临2019-044</p>
<p>26、北京仲裁委员会受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红等与中铁大成(珠海)投资管理有限公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）京仲案字第1421号。经公司内部核查，公司与中铁大成(珠海)投资管理有限公司之间不存在此借款事项。截至目前，该案件原告已撤诉。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-056、临2018-119</p>
<p>27、上海市第二中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚等与西部信托有限公司之公证债权文书案，案号（2018）沪02执485号。目前，此案处于执行阶段。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-065</p>
<p>28、上海市第二中级人民法院受理的关于上海宏投网络科技有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海富控互动娱乐股份有限公司等与华融国际信托有限责任公司之公证债权文书案，案号（2018）沪02执149号。目前，此案处于执行阶段。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-070</p>
<p>29、上海市静安区人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚与上海掌福资产管理有限公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）沪0106民初4735号。截至目前，该案件一审已判决，公司已提起上诉。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-070、临2019-050</p>
<p>30、上海市徐汇区人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、吕彦东、颜静刚、梁秀红、上海攀定工程设备有限公司与丁某文之民间借贷纠纷案，案号（2018）沪0104民初3247号。经公司内部核查，公司与丁某文之间不存在此借款事项。截至目前，此案件一审正在审理中。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-070</p>
<p>31、上海市浦东新区人民法院受理的关于江苏中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与上海中成融资租赁有限公司之融</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站</p>

<p>资租赁合同纠纷案，案号（2018）沪0115民初47764号。2019年4月17日，上海金融法院作出（2019）沪74民终181号民事判决，此案件二审已结束。</p>	<p>披露的公告：临2018-070、临2018-124、临2019-072</p>
<p>32、江西省高级人民法院审理的关于上海中技桩业股份有限公司、江苏中技桩业有限公司、天津中技桩业有限公司、湖北中技桩业股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海秩鹏投资管理有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红等与中国华融资产管理股份有限公司江西分公司之债务重组纠纷案，案号（2018）赣民初18号。经公司内部核查，公司与中国华融资产管理股份有限公司江西分公司之间不存在此担保事项。截至目前，此案件一审已结束，二审正在审理中。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-070、临2018-095</p>
<p>33、深圳仲裁委员会审理的关于颜静刚、上海富控互动娱乐股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、梁秀红等与许某杰之民间借贷纠纷案，案号（2018）深仲受字第456号。经公司内部核查，公司与许某杰之间不存在此担保事项。2018年12月25日，深圳仲裁委员会作出裁决书。公司已向深圳市中级人民法院提出了《撤销仲裁裁决的申请》，且法院已受理。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-078、临2019-003</p>
<p>34、南京市中级人民法院受理的关于江苏中技桩业有限公司、上海中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、南通中技桩业有限公司、淮安中技建业有限公司、安徽中技桩业有限公司、颜静刚、梁秀红等与中国华融资产管理股份有限公司江苏分公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）苏01民初1228号。截至目前，该案件一审已判决，公司已上诉。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-078、临2019-110</p>
<p>35、上海市黄浦区人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚与姬某雪之民间借贷纠纷案，案号（2018）沪0101民初8733号。经公司内部核查，公司与姬某雪之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审正在审理中。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-078</p>
<p>36、大连市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚与北京华夏恒基文化交流中心之借款合同纠纷案，案号（2018）辽02民初143号。经公司内部核查，公司与北京华夏恒基文化交流中心之间不存在此借款事项。目前此案一审已判决，公司已提起上诉。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-079、临2019-104</p>
<p>37、上海市浦东新区人民法院审理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司与乔某之民间借贷纠纷案，案号（2018）沪0115民初22024号。经公司内部核查，公司与乔某之间不存在此借款事项。截至目前，该案件一审正在审理中。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086</p>
<p>38、武汉市中级人民法院受理的关于上海拓兴工贸有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司等与武汉光谷科信小额贷款股份有限公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）鄂01民初473号。经公司内部核查，公司与武汉光谷科信小额贷款股份有限公司之间不存在此担保事项。目前此案未开庭审理。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086</p>
<p>39、武汉市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海拓兴工贸有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司等与武汉光谷科信小额贷款股份有限公司之企业借贷纠纷案，案号（2018）鄂01民初475号。经公司内部核查，公司与武汉光谷科信小额贷款股份有限公司之间不存在此借款事项。目前此案未开庭审理。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086</p>
<p>40、上海市第二中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、梁秀红与中国民生信托有限公司之公证债权文书案，案号（2018）沪02执115号。目前此案处于执行阶段。</p>	<p>具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086</p>

41、深圳市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红、上海中技企业集团有限公司与蔡某寅之民间借贷纠纷案，案号（2018）粤03民初1815号。经公司内部核查，公司与蔡某寅之间不存在此借款事项。截至目前，此案件一审已判决，公司已提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086、临2019-102
42、嘉兴市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海攀潮实业有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司等与恒华融资租赁有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）浙04民初153号。经公司内部核查，公司与恒华融资租赁有限公司间不存在此借款事项，且原告已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086、临2018-134
43、嘉兴市中级人民法院受理的关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海哲町贸易有限公司、上海中技企业集团有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司等与恒华融资租赁有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）浙04民初154号。经公司内部核查，公司与恒华融资租赁有限公司间不存在此担保事项，且原告已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086、临2018-134
44、嘉兴市中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海圣问贸易有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司等与恒华融资租赁有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）浙04民初155号。经公司内部核查，公司与恒华融资租赁有限公司间不存在此借款事项，且原告已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086、临2018-134
45、嘉兴市中级人民法院受理的关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海畅昊贸易有限公司、上海中技企业集团有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司等与恒华融资租赁有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）浙04民初156号。经公司内部核查，公司与恒华融资租赁有限公司间不存在此担保事项，且原告已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086、临2018-134
46、深圳市中级人民法院受理的关于上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、崔之火、朱士民、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司与张某彬之民间借贷纠纷案，案号（2018）粤03民初850号。经公司内部核查，公司与张某彬之间不存在此担保事项。目前此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-086
47、北京市第三中级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚与中安融金（深圳）商业保理有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）京03民初569号。经公司内部核查，公司与中安融金（深圳）商业保理有限公司不存在此借款事项。目前此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-097
48、陕西省高级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚与陕西省国际信托股份有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）陕民初100号。截至目前，该案件一审正在审理中。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-103
49、北京仲裁委员会受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红与中铁大成（珠海）投资管理有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）京仲案字第4111号。经公司内部核查，公司与中铁大成（珠海）投资管理有限公司不存在此借款事项。目前此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-121
50、济南市中级人民法院受理的关于上海中技桩业有限公司、上海中技企	具体内容详见公

业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与济南鲁金融通资产管理有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）鲁 01 财保 12 号、（2018）鲁 01 民初 352 号。经公司内部核查，公司与济南鲁金融通资产管理有限公司不存在此担保事项。目前此案件未开庭审理。	公司于上交所网站披露的公告：临 2019-001、临 2019-032、临 2019-043
51、杭州市西湖区人民法院受理的关于湖北中技桩业有限公司、上海富控娱乐股份有限公司、颜静刚等与华融金额租赁股份有限公司之融资租赁合同纠纷案，案号（2018）浙 0106 民初 2503 号、（2019）浙 0106 执 47 号。目前此案件一审已结束，原告已向法院申请执行。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-020
52、杭州市西湖区人民法院受理的关于河南中技桩业有限公司、上海富控娱乐股份有限公司、颜静刚等与华融金额租赁股份有限公司之融资租赁合同纠纷案，案号（2018）浙 0106 民初 2505 号、（2019）浙 0106 执 48 号。目前此案件一审已结束，原告已向法院申请执行。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-020
53、上海市第二中级人民法院受理的关于上海中技桩业股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与广东粤财信托有限公司之公证债权文书纠纷案，案号（2018）沪 02 执 731 号。目前此案件原告已向法院申请强制执行。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-041
54、广州市中级人民法院受理的关于上海富控娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红与广州农村商业银行股份有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）粤 01 民初 744 号。目前此案件一审未开庭。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-034
55、广州市中级人民法院受理的关于上海富控娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红与广州农村商业银行股份有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）粤 01 民初 745 号。目前此案件一审未开庭。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-034
56、上海金融法院受理的上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、淮安中技建业有限公司、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司、天津中技桩业有限公司与温州银行股份有限公司上海分行之借款合同，案号（2019）沪 74 民初 86 号。目前此案件一审未开庭。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2019-035、临 2019-048
57、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉北京银行股份有限公司上海分行、上海拓兴工贸有限公司、颜静刚之质押合同纠纷案。目前公司子公司已撤诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2018-042、临 2018-087、临 2019-080
58、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉渤海银行股份有限公司上海分行之质押协议纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2018-042
59、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉上海孤鹰贸易有限公司买卖合同纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2018-050、临 2018-120、临 2019-054
60、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉上海孤鹰贸易有限公司企业借贷纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临 2018-057、临

	2018-120
61、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉上海攀定工程设备有限公司企业借贷纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-057、临2018-120、临2019-115
62、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉上海策尔实业有限公司买卖合同纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-057、临2018-120、临2019-115
63、公司子公司上海中技物流有限公司诉浙商银行股份有限公司深圳分行定期存款合同纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-057、临2018-084
64、公司子公司上海澄申商贸有限公司诉芜湖扬子农村商业银行股份有限公司三山支行储蓄存款合同纠纷案。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-064、临2018-084
65、公司子公司上海中技物流有限公司诉渤海银行股份有限公司上海分行质押合同纠纷案。截至目前，此案件一审已判决，上海中技物流有限公司已提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2018-087、临2019-074
66、江西省高级人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红与西藏信托有限公司之借款合同纠纷案，案号（2019）赣民初59号。截至目前，此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2019-070
67、上海市普陀区人民法院受理的关于上海富控互动娱乐股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、吕某、颜静刚、梁秀红与蔡某辉之民间借贷纠纷案，案号（2019）沪0107民初11368号。截至目前，此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2019-097
68、深圳市福田区人民法院受理的关于浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与深圳海盛投资发展有限公司之民间借贷纠纷案，案号（2019）粤0304民初29777号。截至目前，此案件未开庭审理。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2019-097
69、山东省济南市中级人民法院受理的关于上海中技桩业有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚与济南鲁金融通资产管理有限公司之借款合同纠纷案，案号（2018）鲁01民初2356号。经公司内部核查，公司与济南鲁金融通资产管理有限公司不存在此担保事项。截至目前，此案件一审已判决，公司拟提起上诉。	具体内容详见公司于上交所网站披露的公告：临2019-114

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海富控互动娱乐股份有限公司	宁波百搭网络科技有限公司	无	股东知情权纠纷案	见注	10	2018 年年报公司已计提减值准备	正在审理中		

注: 2017 年 12 月 15 日, 经公司第九届董事会第十四次会议审议通过, 公司与百搭网络、尚游网络、沈乐签订了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51% 股权的协议》, 公司以现金收购方式收购尚游网络持有的宁波百搭 51% 股权, 交易价格为 136,680 万元。

2018 年 1 月 3 日, 尚游网络将其持有的百搭网络 51% 股权过户至本公司, 并完成了相关工商变更登记手续。本公司正式成为百搭网络持股 51% 的控股股东。

截至本报告披露日, 公司已累计支付交易对价 100,000 万元, 依据股权收购协议的约定, 尚余 36,680 万元未支付。

自 2018 年 7 月起, 百搭网络以公司未按照收购协议约定条款支付剩余股权收购款项为由, 认为收购交易尚未完成, 拒绝召开百搭网络股东会并重新选举董事、委派监事、派驻相关工作人员及提供财务信息, 导致公司无法对百搭网络形成实质性控制。

公司认为, 百搭网络的行为违反了《公司法》第三十三条“股东有权查阅、复制公司章程、股东会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东可以要求查阅公司会计账簿, 股东要求查阅公司会计账簿的, 应当向公司提出书面请求, 说明目的”的规定。

基于上述事实 and 理由, 为维护公司的合法权益, 公司已向宁波镇江区人民法院提起诉讼。

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

1、公司于 2018 年 1 月 17 日收到中国证监会《调查通知书》(编号: 稽查总队调查通字 180263 号): “因涉嫌违反证券法律法规, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 我会决定对你公司立案调查, 请予以配合。” 截至目前, 公司经营情况正常。调查期间, 公司将积极配合中国证监会的调查工作, 并严格履行信息披露义务, 及时向广大投资者披露相关进展情况。

2、公司实际控制人颜静刚先生于 2018 年 1 月 17 日收到中国证监会《调查通知书》(编号:

稽查总队调查通字 180289 号):“因涉嫌违反证券法律法规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,我会决定对你立案调查,请予以配合。”颜静刚先生为公司实际控制人,目前未在公司担任任何职务。本次立案调查系针对颜静刚先生个人的调查,不会对公司现有的日常经营管理活动产生不利影响。如有后续进展,公司将严格按照相关要求履行信息披露义务。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

1、控股股东上海富控文化传媒有限公司

(1) 因涉及诉讼事项,上海富控文化传媒有限公司持有的上市公司 157,876,590 股权已被法院司法轮候冻结,详见公司于上交所网站披露的公告:临 2018-008、2018-010、2018-011、2018-028、2018-110、2018-131。

(2) 因涉及强制执行事项,上海市第二中级人民法院将公开拍卖上海富控文化传媒有限公司持有的上市公司 7000 万股股权。经公司于“公拍网”上查询,截至目前,因案外人提出异议,该拍卖事项已暂缓。

2、实际控制人颜静刚先生

因涉及诉讼事项,颜静刚先生持有的上市公司 31825000 股权已被法院司法轮候冻结,详见公司于上交所网站披露的公告:临 2018-008、2018-010、2018-011、2018-020、2018-028、2018-048、2018-068、2018-077、2018-110、2018-113、2018-114、2018-131、2019-007、2019-033。

截至目前,控股股东及实际控制人所持公司股份被司法冻结事项对公司的日常经营与管理工未造成不利影响。公司将密切关注上述事项的后续进展情况,严格按照有关法律、法规的规定和要求履行信息披露义务。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提
-----	------	----------	-----------

					供资金		
		期初 余额	发生 额	期末 余额	期初 余额	发生 额	期末 余额
上海富控文化传媒有限公司	控股股东				28.59		28.59
	合计				28.59		28.59
关联债权债务形成原因		往来款					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		余额较小					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

√适用 □不适用

截止本报告期末，颜静刚、梁秀红等关联方为公司及相关控股子、孙公司融资提供担保情况（单笔担保金额≥3000万元）

序号	担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日
1	宏投网络	宏投香港	10,360	2018/6/27	2021/7/31
2	颜静刚、梁秀红	富控互动	25,000	2019/1/31	已起诉
3	中技企业集团、颜静刚、梁秀红	富控互动	10,000	2018/5/26	已起诉
4	中技企业集团、中技桩业、颜静刚、淮安中技、江苏中技、南通中技、天津中技	富控互动	19,500	2018/12/25	已起诉
5	颜静刚、富控文化	富控互动	32,720	2018/8/9	已起诉
6	中技企业集团、富控文化、颜静刚	富控互动	10,000	2018/2/9	已起诉
7	中技企业集团、颜静刚、梁秀红	富控互动	10,000	2018/5/26	已起诉
8	颜静刚、梁秀红、富控文化	富控互动	7,500	2018/1/23	已起诉
9	中技企业集团、颜静刚、梁秀红	富控互动	80,000	2018/1/26	已起诉
10	中技企业集团、颜静刚、宏投网络	富控互动	109,000	2018/2/2	已起诉

注1：上表列示宏投网络对子公司宏投香港担保余额10,360.00万元，系宏投香港向平安银行股份有限公司借款8,920.14万元，由宏投网络以10,360.00万元存款保证金提供质押担保；

注2：截止本报告披露日，除上海宏投向宏投香港担保10,360万元外，其他担保事项均已进入诉讼阶段。根据担保法第二十六条规定，担保开始日为主债务履行期限届满之日，而主债务履行期限届满之日则根据主合同约定的到期日、合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或者起诉日确定，因此，上述担保开始日根据主合同约定的到期日、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉日确定。

(七) 与日常经营相关的关联交易

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	30,000.00	2016/6/21	2018/4/19	已诉讼	连带责任担保	否	是	30,000.00	否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	47,600.00	2016/6/23	2018/3/1	已诉讼	连带责任担保	否	是	47,600.00	否	是	其他
富控互动	公司本部	江苏中技桩业有限公司	1,726.01	2016/1/4	2018/5/16	已诉讼	连带责任担保	否	是	1,726.01	否	是	其他
富控互动	公司本部	山东中技桩业有限公司	1,385.93	2015/9/17	2018/3/13	已诉讼	连带责任担保	否	是	1,385.93	否	是	其他
富控互动	公司本部	上海中技桩业股份有限公司	2,220.20	2015/7/27	2018/3/20	已诉讼	连带责任担保	否	是	2,220.20	否	是	其他
富控互动	公司本部	湖北中技桩业有限公司	1,723.34	2016/3/8	2018/3/20	已诉讼	连带责任担保	否	是	1,723.34	否	是	其他
富控互动	公司本部	河南中技桩业有限公司	1,199.79	2016/3/9	2018/3/20	已诉讼	连带责任担保	否	是	1,199.79	否	是	其他
富	公司	江苏中技	6,000.	2016/5	2018/6	已诉	连带责任	否	是	6,000.0	否	是	其

控 互 动	本 部	桩 业 有 限 公 司	00	/3	/29	讼	担 保			0		他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							91,855.27					
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							-8,640.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,360.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）							102,215.27					
担保总额占公司净资产的比例（%）							不适用					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							91,855.27					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							102,215.27					
上述三项担保金额合计（C+D+E）							194,070.54					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明							<p>1、由于未取得被担保方相关数据，上表中D未能填列；</p> <p>2、以上担保金额是以银行借款及其他融资项目对应的授信额度为计算口径；根据担保法第二十六条规定，担保开始日为主债务履行期限届满之日，而主债务履行期限届满之日则根据主合同约定的到期日、合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或者起诉日确定。因此，上述担保开始日根据主合同约定的到期日、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉日确定；</p> <p>3、根据富控互动与上海轶鹏签署的《重大资产出售协议》及补充协议：富控互动为中技桩业及其子公司的借款所提供的担保将继续按照原担保协议的内容履行（担保有效期不得超过2018年12月31日，但为融资租赁提供的担保除外）；同时，中技桩业及其子公司仅能在截止到补充协议签署日在由富控互动为中技桩业及其子公司提供的担保合同所约定的担保有效期内（最长不超过2018年12月31日）进行实际提款和在其他担保合同项下未使用的提款额度所对应的43,000万元进行实际提款，除此之外，中技桩业及其子公司将不再进行提款。截至2019年6月30日，富控互动为中技桩业及其下属公司提供的有效担保余额91,855.27万元；</p> <p>4、中技桩业及其子公司的借款中，融资租赁业务涉及保证金金额为2,281.10万元，扣除该保证金后，对中技桩业实际有效担保本金余额为89,574.17万元；</p> <p>5、根据本公司与上海轶鹏签署的《重大资产出售协议》及其补充协议的约定，上海轶鹏应于交割日后的10个工作日内，将其持有的中技桩业全部股份质押给本公司。本公司出售中技桩业94.4894%股权的相关交割手续已于2016年10月21日完成。2016年11月4日，本公司取得上海市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》，上海轶鹏将其持有的中技桩业94.4894%股份质押给本公司，为上述担保提供了反担保措施，上海轶鹏的实际控制人及其控股股东亦对上述担保事项承担连带赔偿责任；</p> <p>6、截至本报告披露日，公司为中技桩业及其子公司提供担保的主债务均已逾期或被宣告提前到期，且相关债权人均已向法院提起</p>					

	<p>了诉讼（详见公告临2018-023、041、046、054、070、078、124、临2019-020、041、071、072）。</p> <p>7、截至本报告披露日，公司尚未取得中技桩业2019年6月相关财务数据，尚无法对中技桩业偿债能力作出准确判断。如相关债务到期或提前偿还条件达成后中技桩业未能及时偿还债务，或债权提起诉讼后法院判决公司要承担相应担保责任的，公司可能需要承担担保责任。如公司承担担保责任后，相应的反担保措施不足以弥补公司承担的担保责任，将对公司财务状况及生产经营产生重大不利影响；</p> <p>8、上表列示报告期末对子公司担保余额10,360.00万元，主要系宏投网络（香港）有限公司向平安银行股份有限公司借款8,920.14万元，由宏投网络以10,360.00万元存款保证金提供质押担保；</p> <p>9、本报告期末，公司对上述关联担保事项，已计提预计负债10.20亿元。</p>
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司的主要业务是低能耗、轻污染的网络游戏开发、运营业务。“绿水青山就是金山银山”，公司在日常生产经营中严格执行环境保护相关的法律法规，努力降低公司在运营与办公时对资源的浪费和对环境的负面影响。同时，公司积极开展环境保护宣传，号召员工践行绿色出行、节能降耗的理念，为社会的生态发展、绿色发展及可持续发展贡献了应有的力量。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	会计政策变更事项已经公司董事会审议批准	详见注 1 合并报表： 可供出售金融资产 -394,352,145.00 其他权益工具投资 394,352,145.00 母公司报表： 可供出售金融资产 -397,352,145.00 其他权益工具投资 397,352,145.00

<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号,以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”),要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p>	<p>会计政策变更事项 已经公司董事会审议批准</p>	<p>详见注 2 应收票据及应收账款 -73,564,147.81 应收票据 0 应收账款 73,564,147.81 应付票据及应付账款 -30,363,978.55 应付票据 0 应付账款 30,363,978.55</p>
<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号,以下简称“新非货币性资产交换准则”),自 2019 年 6 月 10 日起执行。</p>	<p>会计政策变更事项 已经公司董事会审议批准</p>	<p>详见注 3</p>
<p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会〔2019〕9 号,以下简称“新债务重组准则”),自 2019 年 6 月 17 日起施行。</p>	<p>会计政策变更事项 已经公司董事会审议批准</p>	<p>详见注 4</p>

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但对非交易性权益类投资,在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益,该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用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。

本公司按照新金融工具准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

[注 2]2019 年新修订的财务报表格式除新金融工具准则的修订对报表项目的影响外,补充“研发费用”核算范围,明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销;“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,该项变更对本期财务报表无影响。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则,对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，对本期财务报表无影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,396
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	增减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数量	
上海富控文化传媒 有限公司	0	157,876,590	27.42	0	冻结	157,876,590	境内非国有 法人
颜静刚	0	31,825,000	5.53	0	冻结	31,825,000	境内自然人
中融国际信托有限 公司—中融—证赢 179号证券投资集 合资金信托计划	0	20,023,285	3.48	0	未知	0	其他
秦玉全	4,520,000	4,520,000	0.79	0	未知	0	境内自然人
杨楠	2,756,200	2,756,200	0.48	0	未知	0	境外自然人
赵永伟	2,697,200	2,697,200	0.47	0	未知	0	境内自然人
黎璇如	2,670,700	2,670,700	0.46	0	未知	0	境内自然人
陈西强	2,481,401	2,481,401	0.43	0	未知	0	境内自然人
吕彦东	2,384,286	2,384,286	0.41	0	冻结	2,384,286	境内自然人
张俊坤	2,145,900	2,145,900	0.37	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
上海富控文化传媒有限公司	157,876,590		人民币普通 股	157,876,590			
颜静刚	31,825,000		人民币普通 股	31,825,000			
中融国际信托有限公司—中融—证赢179号证券投资集合资金信托计划	20,023,285		人民币普通 股	20,023,285			
秦玉全	4,520,000		人民币普通 股	4,520,000			
杨楠	2,756,200		人民币普通 股	2,756,200			
赵永伟	2,697,200		人民币普通 股	2,697,200			
黎璇如	2,670,700		人民币普通 股	2,670,700			
陈西强	2,481,401		人民币普通 股	2,481,401			
吕彦东	2,384,286		人民币普通 股	2,384,286			
张俊坤	2,145,900		人民币普通 股	2,145,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东上海富控文化传媒有限公司为公司实际控制人颜静刚先生控股的上海中技企业集团有限公司的控股子公司。 2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙兴华	原董事长	离任
杨影	董事长	选举
余海辉	原独立董事	离任
张宁	独立董事	选举
范富尧	独立董事	选举
吴卫	原董事	离任
叶建华	董事	选举
孙兴华	原董事	离任
袁世宗	董事	选举
杨影	原监事	离任
陈楠	监事	选举
林飞	原职工监事	离任
杨立超	职工监事	选举
杨立超	原职工监事	离任
钟建平	原财务总监	离任
郑方华	财务总监	聘任
张军	原董事会秘书	离任
叶照贯	原董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海富控互动娱乐股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七. 1	339,988,215.29	470,600,794.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	87,465,433.16	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七. 5	73,564,147.81	120,674,992.83
应收款项融资			
预付款项	七. 7	32,544,903.57	20,922,371.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	566,152,702.39	664,599,496.88
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	七. 13	6,467,743.78	3,893,994.37
流动资产合计		1,106,183,146.00	1,280,691,649.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			394,352,145.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七. 18	394,352,145.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七. 20	147,406,312.64	149,762,136.92
固定资产	七. 21	30,972,580.79	32,998,244.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	108,325,086.70	97,915,838.92
开发支出	七. 27	5,569,976.61	6,966,382.63
商誉	七. 28	2,578,384,231.73	2,578,384,231.73
长期待摊费用	七. 29	5,590,868.31	7,091,275.54
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	七. 31	3,270,601,201.78	3,267,470,255.30
资产总计		4,376,784,347.78	4,548,161,904.91
流动负债：			
短期借款	七. 32	1,041,401,408.00	1,129,981,607.97
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 36	30,363,978.55	43,304,064.94
预收款项	七. 37	11,426,498.16	11,067,858.13
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	七. 38	37,168,878.21	56,650,877.09
应交税费	七. 39	61,431,498.21	47,577,913.78
其他应付款	七. 40	1,182,620,485.00	873,410,547.91
其中：应付利息		786,498,998.96	462,264,351.74
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,205,600,837.89	2,219,361,570.66
其他流动负债			
流动负债合计		4,570,013,584.02	4,381,354,440.48

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	七. 50	3,768,319,098.70	3,669,288,577.02
递延收益			
递延所得税负债		22,572,349.46	24,184,660.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,790,891,448.16	3,693,473,237.15
负债合计		8,360,905,032.18	8,074,827,677.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	575,732,081.00	575,732,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	987,422,679.57	987,422,679.57
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	-4,074,378.67	-3,809,258.87
专项储备			
盈余公积	七. 59	54,099,405.22	54,099,405.22
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	-5,609,495,171.25	-5,152,306,236.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-3,996,315,384.13	-3,538,861,329.53
少数股东权益		12,194,699.73	12,195,556.81
所有者权益（或股东权益）合计		-3,984,120,684.40	-3,526,665,772.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,376,784,347.78	4,548,161,904.91

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海富控互动娱乐股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,814,889.55	1,025,218.21

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	915,574.25	665,154.30
应收款项融资			
预付款项		11,466,638.12	3,552,566.19
其他应收款	十七.2	1,315,616,627.39	1,292,068,550.54
其中：应收利息			
应收股利			
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		4,096,949.33	1,737,093.41
流动资产合计		1,333,910,678.64	1,299,048,582.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			397,352,145.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	3,941,863,045.48	3,941,863,045.48
其他权益工具投资		397,352,145.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		145,991,325.16	148,220,847.88
固定资产		20,361,114.72	20,852,166.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		33,047.78	35,203.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,505,600,678.14	4,508,323,408.29
资产总计		5,839,511,356.78	5,807,371,990.94
流动负债：			
短期借款		952,200,000.00	952,200,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		199,875.65	199,875.65
预收款项		1,099,457.34	554,778.34
合同负债			
应付职工薪酬		473,628.39	1,282,445.75
应交税费		843,358.90	165,664.43
其他应付款		1,689,109,429.51	1,216,163,886.81
其中：应付利息		777,922,923.25	457,443,803.54
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,109,415,883.19	2,109,415,883.19
其他流动负债			
流动负债合计		4,753,341,632.98	4,279,982,534.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,768,319,098.70	3,669,288,577.02
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		3,768,319,098.70	3,669,288,577.02
负债合计		8,521,660,731.68	7,949,271,111.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		575,732,081.00	575,732,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,949,731,880.03	1,949,731,880.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,099,405.22	54,099,405.22
未分配利润		-5,261,712,741.15	-4,721,462,486.50
所有者权益（或股东权益）合计		-2,682,149,374.90	-2,141,899,120.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,839,511,356.78	5,807,371,990.94

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

合并利润表
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		509,749,057.03	372,566,186.77
其中:营业收入	七. 61	509,749,057.03	372,566,186.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		753,076,197.20	354,862,731.27
其中:营业成本	七. 61	124,474,817.37	69,903,080.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七. 62	1,199,285.71	874,958.89
销售费用	七. 63	25,815,877.17	11,880,280.63
管理费用	七. 64	226,006,134.03	94,213,581.25
研发费用	七. 65	35,120,900.82	24,739,133.35
财务费用	七. 66	340,459,182.10	153,251,696.29
其中:利息费用		340,483,353.36	144,133,918.93
利息收入		932,220.69	-1,922,615.24
加:其他收益	七. 67	16,335.56	3,346.30
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七. 72	-100,755,068.64	-60,367,407.57
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-344,065,873.25	-42,660,605.77
加:营业外收入	七. 74	122,083,775.32	19,500.00
减:营业外支出	七. 75	222,317,115.85	419,121,584.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-444,299,213.78	-461,762,690.06
减:所得税费用	七. 76	12,890,578.10	13,914,938.02

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-457,189,791.88	-475,677,628.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-457,189,791.88	-475,677,628.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-457,188,934.80	-475,676,172.90
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-857.08	-1,455.18
六、其他综合收益的税后净额		-265,119.80	-2,657,240.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-265,119.80	-2,657,240.08
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-265,119.80	-2,657,240.08
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		-265,119.80	-2,657,240.08
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-457,454,911.68	-478,334,868.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-457,454,054.60	-478,333,412.98
归属于少数股东的综合收益总额		-857.08	-1,455.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.79	-0.83
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.79	-0.83

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七.4	2,159,769.00	8,715,223.95
减：营业成本	十七.4	2,229,522.72	2,104,149.88
税金及附加		514,845.23	471,825.55
销售费用		11,745.60	2,347,291.80
管理费用		103,902,903.93	15,292,567.41
研发费用			
财务费用		336,581,847.60	145,481,124.55
其中：利息费用		336,579,119.71	141,624,494.64
利息收入		701.90	-3,854,862.62
加：其他收益		16,335.56	3,346.30
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-112,972.45	44,394.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-441,177,732.97	-156,933,994.35
加：营业外收入		122,083,775.32	19,500.00
减：营业外支出		221,156,297.00	419,121,584.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-540,250,254.65	-576,036,078.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-540,250,254.65	-576,036,078.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-540,250,254.65	-576,036,078.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合			

收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-540,250,254.65	-576,036,078.64
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		516,722,502.94	370,120,374.16
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	七. 78	18,593,299.12	13,937,406.81
经营活动现金流入小计		535,315,802.06	384,057,780.97
购买商品、接受劳务支付的现金		70,515,276.79	248,119,981.55
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		178,387,008.44	102,152,642.81
支付的各项税费		12,984,177.08	13,468,970.07
支付其他与经营活动有关的现金	七. 78	209,464,983.73	753,311,359.39
经营活动现金流出小计		471,351,446.04	1,117,052,953.82
经营活动产生的现金流量净额		63,964,356.02	-732,995,172.85
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		4,187,016.82	22,681,784.47
投资支付的现金		86,151,592.01	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七. 78		310,000,000.00
投资活动现金流出小计		90,338,608.83	432,681,784.47
投资活动产生的现金流量净额		-90,338,608.83	-432,681,784.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			220,082,537.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七. 78	86,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		86,400,000.00	220,082,537.95
偿还债务支付的现金		88,580,200.00	283,699,596.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,100,000.00	115,222,029.79
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	七. 78	79,996.66	6,382,518.97
筹资活动现金流出小计		104,760,196.66	405,304,145.57
筹资活动产生的现金流量净额		-18,360,196.66	-185,221,607.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		441,873.60	-5,176,203.29
五、现金及现金等价物净增加额		-44,292,575.87	-1,356,074,768.23
加：期初现金及现金等价物余额		279,295,284.50	1,525,276,659.32
六、期末现金及现金等价物余额		235,002,708.63	169,201,891.09

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,483,787.99	1,534,218.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		175,730,395.59	114,824,028.79
经营活动现金流入小计		178,214,183.58	116,358,246.91
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,944,182.36	6,127,719.59
支付的各项税费		604,469.23	1,695,097.40
支付其他与经营活动有关的现金		148,763,894.21	220,357,089.99
经营活动现金流出小计		161,312,545.80	228,179,906.98
经营活动产生的现金流量净额		16,901,637.78	-111,821,660.07
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		11,997.95	6,500.00
投资支付的现金			104,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,997.95	104,176,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,997.95	-104,176,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			46,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			46,700,000.00
偿还债务支付的现金			115,084,116.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,100,000.00		110,359,344.63
支付其他与筹资活动有关的现金		79,996.66	5,728,047.52
筹资活动现金流出小计		16,179,996.66	231,171,508.96
筹资活动产生的现金流量净额		-16,179,996.66	-184,471,508.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31.51	-111.20
五、现金及现金等价物净增加额		709,674.68	-400,469,780.23
加：期初现金及现金等价物余额		355,460.78	400,589,600.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,065,135.46	119,820.39

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	575,732,081.00	987,422,679.57	-3,809,258.87	54,099,405.22	-5,152,306,236.45	-3,538,861,329.53	12,195,556.81	-3,526,665,772.72
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	575,732,081.00	987,422,679.57	-3,809,258.87	54,099,405.22	-5,152,306,236.45	-3,538,861,329.53	12,195,556.81	-3,526,665,772.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-265,119.80		-457,188,934.80	-457,454,054.60	-857.08	-457,454,911.68
(一) 综合收益总额			-265,119.80		-457,188,934.80	-457,454,054.60	-857.08	-457,454,911.68
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 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、本期末余额	575,732,081.00	987,422,679.57	-4,074,378.67	54,099,405.22	-5,609,495,171.25	-3,996,315,384.13	12,194,699.73	-3,984,120,684.40

项目	2018 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	575,732,081.00	987,422,679.57	1,069,020.84	54,099,405.22	370,136,993.25	1,988,460,179.88	12,197,840.98	2,000,658,020.86
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	575,732,081.00	987,422,679.57	1,069,020.84	54,099,405.22	370,136,993.25	1,988,460,179.88	12,197,840.98	2,000,658,020.86
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)			-2,657,240.08		-475,676,172.90	-478,333,412.98	-1,455.18	-478,334,868.16
(一) 综合收益总额			-2,657,240.08		-475,676,172.90	-478,333,412.98	-1,455.18	-478,334,868.16
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								

4. 其他									
(三) 利润分配									
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、本期末余额	575,732,081.00	987,422,679.57	-1,588,219.24	54,099,405.22	-105,539,179.65	1,510,126,766.90	12,196,385.80	1,522,323,152.70	

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	-4,721,462,486.50	-2,141,899,120.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

三、本年期初余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	-4,721,462,486.50	-2,141,899,120.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-540,250,254.65	-540,250,254.65
(一)综合收益总额										-540,250,254.65	-540,250,254.65
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	-5,261,712,741.15	-2,682,149,374.90

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	96,565,074.45	2,676,128,440.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	96,565,074.45	2,676,128,440.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-576,036,078.64	-576,036,078.64
（一）综合收益总额										-576,036,078.64	-576,036,078.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	575,732,081.00				1,949,731,880.03				54,099,405.22	-479,471,004.19	2,100,092,362.06

法定代表人：叶建华 主管会计工作负责人：郑方华 会计机构负责人：郑方华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海富控互动娱乐股份有限公司原名上海澄海企业发展股份有限公司、上海中技投资控股股份有限公司，为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1988 年 8 月 1 日由上海华成无线电厂与香港新科创力有限公司共同投资成立。1992 年 4 月 30 日，本公司经上海市经济贸易委员会沪经企（1992）293 号文批准，采用公开募集方式由中外合资经营企业改制设立的股份有限公司。本公司股票于 1993 年 3 月 4 日在上海证券交易所上市交易。

2013 年 12 月 11 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海澄海企业发展股份有限公司向颜静刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1564 号）文件，核准本公司向颜静刚等 73 名自然人及 8 家机构非公开发行股份人民币普通股（A 股）217,270,741 股购买相关资产。2013 年 12 月 18 日，本公司完成此次发行股份购买资产的变更验资，并于 2013 年 12 月 23 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司变更登记手续，公司股本由人民币 87,207,283 元变更为人民币 304,478,024 元。

2013 年 12 月 31 日，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）79,343,363 股，募集发行股份购买资产的配套资金，公司股本由人民币 304,478,024 元变更为人民币 383,821,387 元。2014 年 1 月 2 日，本公司完成此次定向增发的变更验资，并于 2014 年 1 月 10 日完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司变更登记手续。经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司名称由“上海澄海企业发展股份有限公司”变更为“上海中技投资控股股份有限公司”。

2014 年 4 月 21 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过本公司 2013 年度关于资本公积转增股本方案，以公司现有总股本 383,821,387 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后公司股本由人民币 383,821,387 元变更为人民币 575,732,081 元。

本公司于 2017 年 1 月 16 日召开第八届董事会第五十四次会议，审议通过了《关于变更上海中技投资控股股份有限公司名称的议案》、《关于变更上海中技投资控股股份有限公司经营范围的议案》和《关于修改〈上海中技投资控股股份有限公司章程〉的议案》，同意将公司名称由“上海中技投资控股股份有限公司”变更为“上海富控

互动娱乐股份有限公司”，公司英文名称由“SHANG HAI ZHONG JI INVESTMENT HOLDING CO.,LTD”变更为“SHANG HAI FUKONG INTERACTIVE ENTERTAINMENT CO.,LTD”，同时，对公司经营范围及《公司章程》进行相应变更和修订。上述事项已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

本公司于 2017 年 3 月 1 日完成工商变更登记，正式更名为上海富控互动娱乐股份有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 575,732,081 元。本公司统一社会信用代码：913100006072187512，公司住所：上海市虹口区广粤路 437 号 2 幢，公司法定代表人：叶建华。

本公司经营范围为从事网络科技与计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，游戏软件开发，计算机系统集成，网络工程，网页设计，软件设计，图文设计制作，平面设计、制作，电影制片，动漫的设计制作，组织文化艺术交流活动，公关活动策划，创意服务，展览展示服务，会务服务，计算机、软件及辅助设备、电子产品、数码产品的销售，制作、代理、发布国内各类广告，自有房屋租赁，实业投资，从事货物及技术的进出口业务【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】。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年上半年纳入合并范围的子公司共 16 家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度合并范围相同。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司 2019 年上半年归属于母公司所有者的净利润为-45,718.89 万元，且于 2019 年 6 月 30 日，资产负债率为 191.03%，归属于母公司的所有者权益为-399,631.54 万元；同时，富控互动因财务报表附注（十四）（2）所述的多项未决诉讼事项，导致多项资产及银行账户被冻结；这些事项或情况，表明存在可能导致对富控互动持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

1. 出售英国子公司

鉴于公司子公司上海宏投网络科技有限公司股权被债权人质押，债权人要求法院执行拍卖程序，因此公司拟出售全资孙公司英国 Jagex Limited 公司 100% 股权。截至报告日，已有若干家意向受让方按照报价规则，已向公司递交了报价申请表达了受让标的资产的意愿，公司与相关各方正在持续推进与本次重大资产重组相关的各项工作。

2. 推出新游戏

目前，国内团队主要有两款游戏已基本完成研发，分别是由龙图游戏全球代理发行的二次元自创 IP 回合制移动游戏《空之旅人》、由 DeNA 全球代理发行的日漫改编 RPG《罪恶王冠》。公司正在全面推进上述项目的研发及发行。

3. 和百搭网络和解

2018 年 1 月 3 日，百搭网络 51% 股权已过户至本公司，并完成相关工商变更登记手续。但截止到报告日，公司及管理层尚未能就相关事宜与百搭网络达成一致意见，亦未能对百搭网络实现有效控制。

目前，公司已经在用多种手段协调解决百搭网络的股权转让问题，不仅多次对百搭网络进行了现场宣导，还在 2018 年两次向百搭网络发函，提议百搭网络召开股东会，要求百搭网络就运营情况进行说明，要求查阅百搭网络报表等。

2019 年 4 月 18 日，富控互动诉百搭网络股东知情权纠纷一案，在宁波市镇海区人民法院立案。公司将通过法律等合理手段妥善解决百搭网络的合并问题。

百搭网络是公司重要的子公司，若能顺利解决控制问题，将对公司未来营业收入的增长、游戏领域的开拓带来重要影响。

4. 引进战略投资人

为纾解上市公司现有困境，公司控股股东上海富控文化传媒有限公司、中技集团已经与四川聚信发展股权投资基金管理有限公司签订《合作意向协议》，拟发起设立

私募投资基金或指定第三方与各方开展战略合作（详见富控互动 2019 年 1 月 22 日于上交所网站披露的临 2019-015 公告）。

四川聚信发展股权投资基金管理有限公司下属基金或其指定的第三方，拟发起设立私募投资基金，通过收购中技集团所持有的上海富控文化传媒有限公司的股权，或对中技集团持有的上市公司或上市公司控股股东进行债权债务重组，或风险处置管理等各种合法合规的方式，纾解处理上市公司的困难，实现上市公司控股股东控制权转让。

鉴于本次合作涉及层面广泛，平衡难度大，加之受近期证券政策和市场等多方面因素影响，目前四川聚信与中技企业集团、富控文化等相关合作方正在进一步磋商中。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定具体的会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“13. 应收款项”、“24. 固定资产”、“30. 无形资产”、“35. 预计负债”、“39. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定英镑、美元、港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.2 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计

入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.3 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并范围

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

6.2 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

6.3 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

6.4 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(22)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

6.5 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9.2 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益。

9.3 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当年的平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生当年的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生

信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

该类金融资产在初始确认后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。

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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)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

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务

担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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，计入留存收益。

2) 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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股

票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转

出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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。

4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力,优先使用相关可观察输入值,只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次: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,包括:活跃市场中有类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日,本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法

定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期损失的方法
个别认定组合	以应收款项的内容为信用风险组合确认依据	单独判断应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况预测，编制其他应收款与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算逾期信用损失
合并报表范围内的关联方组合	纳入合并范围内的公司	不计提减值

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定详见本章附注 13、应收账款。

16. 存货

适用 不适用

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本, 通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和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存货通常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存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响, 除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 本期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, 其中:

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(2) 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

17. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五(10)“金融工具”。

22.1 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

22.2 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权

益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

22.3 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投

资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

22.4 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 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。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价

值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
运输工具	平均年限法	5	5%	19%
电子及办公设备	平均年限法	3-5	0%-5%	19%-33%

说明：

1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 其他说明

1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用, 有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分, 计入固定资产成本, 不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间, 照提折旧。

25. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

26. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

26.1 借款费用资本化的确认原则

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。

26.2 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化: 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化: 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目

分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

26.3 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27. 生物资产

适用 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. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
商标	预计受益期限	10
软件著作权	预计受益期限	10
软件	使用年限	5
专利权	预计受益期限	10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的

预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。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：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五(11)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

34. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个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。

36. 租赁负债

适用 不适用

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**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

1. 收入的总确认原则**(1) 销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风

险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) Runescape系列游戏的收入

Jagex Limited（以下简称“Jagex”）的Runescape系列游戏采用自主运营模式，游戏的研发、维护和升级；服务器的架设和维护管理；游戏产品的推广和客户服务以及游戏运营的平台均由本公司自主运行。游戏玩家通过Runescape官方网站经由第三方支付平台工具进行充值或在超市及零售店购买充值点卡，激活后通过Runescape官网进行充值的方式，购买游戏虚拟货币进而在游戏中转化为道具、虚拟装备等游戏内容进行体验消费。Jagex每月在与第三方支付平台商进行对账确认后，将收到的充值款项依据玩家在游戏内的虚拟货币消费情况结转收入。Runescape系列游戏的收入来源包括会员费收入和道具交易收入，其中道具交易收入包括Treasure Hunter旋转轮收入、RuneCoins虚拟货币收入和Bonds游戏券收入。

1) 会员费收入

玩家通过信用卡或手机在线支付方式购买会员的，Jagex将收到的款项在会员期（1-12个月）内平均摊销确认收入。玩家通过购买游戏点卡或兑换码，再将其激活成为会员的，Jagex待玩家激活成会员之后，将出售游戏点卡或兑换码收到的款项在会员期（1-12个月）内平均摊销确认收入。

2) Treasure Hunter旋转轮收入

Jagex在玩家购买Treasure Hunter旋转轮钥匙后，在将其消耗以获得游戏道具或经验值时确认收入。

3) RuneCoins虚拟货币收入

RuneCoins是玩家在游戏内用来购买改变游戏内人物形象的虚拟货币，该道具具有永久性属性。Jagex将出售RuneCoins取得的款项计入递延收益，在玩家使用虚拟货

币时依据玩家平均生命周期摊销确认收入。

4) Bonds游戏券收入

玩家可以通过购买Bonds游戏券可以兑换成会员身份，Treasure Hunter旋转轮钥匙或者Runecoins虚拟货币。Jagex在玩家兑换Bonds游戏券时，将取得的款项根据兑换结果分别按上述会员费收入、Treasure Hunter旋转轮收入或者RuneCoins虚拟货币收入的确认方式进行确认。如果玩家自购买Bonds游戏券之日起12个月（兑换有效期）内没有兑换，Jagex将取得的款项全额一次性确认收入。

(2) 广告收入

Jagex在广告发布的期间内按月确认广告收入。

(3) 商品销售

当本公司将商品运至客户指定或产品销售合同规定的地点，且经客户对数量和质量验收确认后，本公司已将商品所有权的重要风险和报酬转移给购买方，不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也无法对已发出的商品实施有效控制；表明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，上述行为发生时，相关商品的成本均已发生且能可靠计量，确认营业收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

41.1 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

41.2 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

41.3 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁

损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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企业提供贷款的，本公司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。

(2) 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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

42.1 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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。

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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。

确认递延所得税资产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。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，转回减记的金额。

42.2 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

43. 租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注五(23)3“融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”之说明。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，

其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

6. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

45. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	会计政策变更事项已经公司董事会审议批准	详见注1 合并报表： 可供出售金融资产-394,352,145.00 其他权益工具投资 394,352,145.00 母公司报表： 可供出售金融资产-397,352,145.00 其他权益工具投资 397,352,145.00
财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)，要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	会计政策变更事项已经公司董事会审议批准	详见注2 应收票据及应收账款-73,564,147.81 应收票据 0 应收账款 73,564,147.81 应付票据及应付账款-30,363,978.55 应付票据 0 应付账款 30,363,978.55
财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自2019年6月10日起执行。	会计政策变更事项已经公司董事会审议批准	详见注3
财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号，以下简称“新债务重组准则”)，自2019年6月17日起施行。	会计政策变更事项已经公司董事会审议批准	详见注4

其他说明：

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需

按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用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。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

[注 2]2019 年新修订的财务报表格式除新金融工具准则的修订对报表项目的影响外，补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，该项变更对本期财务报表无影响。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，对本期财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	470,600,794.50	470,600,794.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	120,674,992.83	120,674,992.83	
应收款项融资			
预付款项	20,922,371.03	20,922,371.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	664,599,496.88	664,599,496.88	
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	3,893,994.37	3,893,994.37	
流动资产合计	1,280,691,649.61	1,280,691,649.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	394,352,145.00	不适用	-394,352,145.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	394,352,145.00	394,352,145.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	149,762,136.92	149,762,136.92	
固定资产	32,998,244.56	32,998,244.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,915,838.92	97,915,838.92	
开发支出	6,966,382.63	6,966,382.63	
商誉	2,578,384,231.73	2,578,384,231.73	
长期待摊费用	7,091,275.54	7,091,275.54	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,267,470,255.30	3,267,470,255.30	
资产总计	4,548,161,904.91	4,548,161,904.91	
流动负债：			
短期借款	1,129,981,607.97	1,129,981,607.97	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,304,064.94	43,304,064.94	
预收款项	11,067,858.13	11,067,858.13	
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	56,650,877.09	56,650,877.09	
应交税费	47,577,913.78	47,577,913.78	
其他应付款	873,410,547.91	873,410,547.91	
其中：应付利息	462,264,351.74	462,264,351.74	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,219,361,570.66	2,219,361,570.66	
其他流动负债			
流动负债合计	4,381,354,440.48	4,381,354,440.48	
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	3,669,288,577.02	3,669,288,577.02	
递延收益			
递延所得税负债	24,184,660.13	24,184,660.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,693,473,237.15	3,693,473,237.15	
负债合计	8,074,827,677.63	8,074,827,677.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	575,732,081.00	575,732,081.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	987,422,679.57	987,422,679.57	
减：库存股			
其他综合收益	-3,809,258.87	-3,809,258.87	

专项储备			
盈余公积	54,099,405.22	54,099,405.22	
一般风险准备			
未分配利润	-5,152,306,236.45	-5,152,306,236.45	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	-3,538,861,329.53	-3,538,861,329.53	
少数股东权益	12,195,556.81	12,195,556.81	
所有者权益(或股东权 益) 合计	-3,526,665,772.72	-3,526,665,772.72	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	4,548,161,904.91	4,548,161,904.91	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司本次调整主要是按照新金融工具准则规定，将“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,025,218.21	1,025,218.21	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	665,154.30	665,154.30	
应收款项融资			
预付款项	3,552,566.19	3,552,566.19	
其他应收款	1,292,068,550.54	1,292,068,550.54	
其中：应收利息			
应收股利			
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	1,737,093.41	1,737,093.41	
流动资产合计	1,299,048,582.65	1,299,048,582.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	397,352,145.00	不适用	-397,352,145.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,941,863,045.48	3,941,863,045.48	
其他权益工具投资		397,352,145.00	397,352,145.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	148,220,847.88	148,220,847.88	
固定资产	20,852,166.83	20,852,166.83	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,203.10	35,203.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,508,323,408.29	4,508,323,408.29	
资产总计	5,807,371,990.94	5,807,371,990.94	
流动负债：			
短期借款	952,200,000.00	952,200,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	199,875.65	199,875.65	
预收款项	554,778.34	554,778.34	
合同负债			
应付职工薪酬	1,282,445.75	1,282,445.75	
应交税费	165,664.43	165,664.43	
其他应付款	1,216,163,886.81	1,216,163,886.81	
其中：应付利息	457,443,803.54	457,443,803.54	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,109,415,883.19	2,109,415,883.19	
其他流动负债			
流动负债合计	4,279,982,534.17	4,279,982,534.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	3,669,288,577.02	3,669,288,577.02	
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	3,669,288,577.02	3,669,288,577.02	
负债合计	7,949,271,111.19	7,949,271,111.19	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	575,732,081.00	575,732,081.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,949,731,880.03	1,949,731,880.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,099,405.22	54,099,405.22	
未分配利润	-4,721,462,486.50	-4,721,462,486.50	
所有者权益（或股东权益）合计	-2,141,899,120.25	-2,141,899,120.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,807,371,990.94	5,807,371,990.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司本次调整主要是按照新金融工具准则规定，将“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、16%、13%、9%、10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中技投资控股 (香港) 有限公司	16.5%
宏投网络 (香港) 有限公司	16.5%

2018 年 4 月 1 日之前中技投资控股 (香港) 有限公司和宏投网络 (香港) 有限公司利得税税率 16.5%。2018 年 4 月 1 日之后，利润总额小于 200 万港元的，适用利得税税率 8.25%；利润总额超过 200 万港元的，适用利得税税率 16.5%。

主要税种及税率 (Jagex Limited) ↕

税种 ↕	计税依据 ↕	税率 ↕
增值税 ↕	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 ↕	20% ↕
海外销售税 ↕	营业收入 ↕	挪威 25%, 澳大利亚 10% 等 ↕
专利使用税 ↕	专利使用费 ↕	20% ↕
企业所得税 ↕	应纳税所得额 ↕	19% ↕

2. 税收优惠

√适用 □不适用

宏投网络之英国子公司 Jagex Limited 税收优惠

(1) 研发费用加计扣除税收优惠政策

雇员少于 500 人、年收入不超过 1 亿欧元 (约合 8,500 万英镑) 或资产少于 8,600 万欧元 (约合 7,300 万英镑) 的英国中小企业发生的符合条件的研发费用支出，2014 年度可享受 225% 的税收减免额，从 2015 年 4 月起可享受 230% 的税收减免额。

(2) 专利盒 (“PatentBox”)

专利盒是针对拥有专利 (以及经过独立审查和集中登记的某些其他创新性知识产权) 的企业的所得税减免制度，符合条件的专利 (或其他受保护的知识产权，比如符合欧洲市场监管部门要求的数据独占权、补充保护证书和植物品种权) 所产生的利润实际税率为 10%。

2013 年 4 月 1 日到 2014 年 3 月 31 日对符合条件的专利所产生的利润中能享受该优惠政策的比例为 60%，以后以每年 10% 的速度增长，自 2017 年 4 月 1 日以后，符合条件的利润均可以享受该优惠政策。

(3) 电子游戏税收优惠 (Video Games Tax Relief)

电子游戏税收优惠于 2014 年 4 月 1 日正式实施，享受该项优惠的企业须满足：

1) 电子游戏是 “英国电子游戏” ；

2) 至少 25% 的成本（采购商品或服务）由欧洲经济区内部提供。

如果以上条件均符合，则企业可以在税前对符合条件的支出享受 100% 加计扣除。与研发费用加计扣除类似，当加计扣除额导致企业产生多缴纳的所得税，则企业可以申请退税。加计扣除额与退税额的计算均基于在欧洲经济区发生的核心支出，最多为电子游戏公司核心支出的 80%。

当企业申请研发费用加计扣除时，则不能再对同一游戏项目申请电子游戏税收优惠。同样地，若企业申请电子游戏税收优惠，也不能再对该项目申请研发费用加计扣除。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	966,232.81	104,605.22
银行存款	234,785,036.11	279,859,247.72
其他货币资金	104,236,946.37	190,636,941.56
合计	339,988,215.29	470,600,794.50
其中：存放在境外的款项总额	231,656,051.74	255,505,118.50

其他说明：

1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明详见本附注七(81)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
理财产品	87,465,433.16	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
合计	87,465,433.16	

其他说明：

适用 不适用

2019年6月，境外子公司以自有资金购买一笔短期固定收益的理财产品。

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	73,614,018.94
1 至 2 年	
2 至 3 年	350,120.00

3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	73,964,138.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	350,120.00		350,120.00			350,120.00	0.29	350,120.00	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	350,120.00		350,120.00			350,120.00	0.29	350,120.00	100	
按组合计提坏账准备	73,614,018.94		49,871.13		73,564,147.81	120,710,000.95	99.71	35,008.12	0.03	120,674,992.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,614,018.94		49,871.13		73,564,147.81	120,710,000.95	99.71	35,008.12	0.03	120,674,992.83
合计	73,964,138.94	/	399,991.13	/	73,564,147.81	121,060,120.95	/	385,128.12	/	120,674,992.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈浩	350,120.00	350,120.00	100	对方失去联系,预计应收账款无法收回
合计	350,120.00	350,120.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
个别认定组合	72,616,596.88	0	0
合计	72,616,596.88	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	350,120.00				350,120.00
按组合计提坏账准备	35,008.12	14,863.01			49,871.13
合计	385,128.12	14,863.01			399,991.13

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
客户一	23,723,377.36	1年以内	32.07
客户二	19,737,148.16	1年以内	26.68
客户三	8,179,065.70	1年以内	11.06
客户四	7,925,155.09	1年以内	10.71
客户五	5,421,620.51	1年以内	7.33
合计	64,986,366.82		87.86

(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

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,544,903.57	100	20,922,371.03	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	32,544,903.57	100	20,922,371.03	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	5,000,000.00	1 年以内	15.36	预付中介服务费
第二名	3,270,873.80	1 年以内	10.05	预付中介服务费
第三名	3,200,831.64	1 年以内	9.84	预付物业服务费
第四名	2,251,801.10	1 年以内	6.92	预付租金
第五名	1,380,560.55	1 年以内	4.24	预付健康保险费
小计	15,104,067.09		46.41	

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	566,152,702.39	664,599,496.88
合计	566,152,702.39	664,599,496.88

其他说明：

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

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

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	47,046,663.22
1至2年	1,198,951,863.38
2至3年	47,468.44
3年以上	83,157.42
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	1,246,129,152.46

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	218,000,000.00	218,000,000.00
资金拆借款	310,000,000.00	310,000,000.00
未收回的投资顾问费	17,533,035.00	17,501,160.00
保证金及押金、员工借款、代扣代缴款组合	29,579,323.64	27,220,237.89
定期存款被划扣	670,948,863.38	670,948,863.38
其他	67,930.44	141,785.86
合计	1,246,129,152.46	1,243,812,047.13

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	33,711,390.26		545,501,160.00	579,212,550.26
2019年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	100,856,554.97			100,856,554.97
本期转回				-
本期转销				-

本期核销				-
其他变动			31,875.00	31,875.00
2019年6月30日余额	134,567,945.23		545,533,035.00	680,100,980.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	545,501,159.99	31,875.00			545,533,034.99
按组合计提坏账准备	33,711,390.26	100,856,554.97			134,567,945.23
合计	579,212,550.25	100,888,429.97			680,100,980.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
渤海银行股份有限公司上海分行	定存被划扣	381,607,083.33	1-2年	30.62	76,321,416.67
上海孤鹰贸易有限公司	短期资金拆借、贸易款	280,000,000.00	1-2年	22.47	280,000,000.00
北京银行股份有限公司上海支行	定存被划扣	150,000,000.00	1-2年	12.04	30,000,000.00

上海策尔实业有限公司	贸易款	128,000,000.00	1-2 年	10.27	128,000,000.00
上海攀定工程设备有限公司	短期资金拆借	120,000,000.00	1-2 年	9.63	120,000,000.00
合计	/	1,059,607,083.33	/	85.03	634,321,416.67

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款涉诉情况

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海市金融法院提起诉讼（（2018）沪 74 民初 145 号），请求法院判令北京银行股份有限公司上海分行返还存款 1.50 亿元及存款利息，并承担相关诉讼费用。2019 年 5 月公司因需补充收集相关证据另行起诉，向上海市金融法院提起撤诉申请，上海市金融法院裁定同意撤诉。

2018 年 8 月，上海金融法院受理上海中技物流有限公司提起的诉讼（（2018）沪 74 民初 146 号），上海中技物流有限公司请求法院判令渤海银行股份有限公司上海分行返还存款 2.50 亿元及存款利息，并承担相关诉讼费用。2019 年 4 月上海金融法院裁定对上海中技物流有限公司的诉讼请求不予支持。

2018 年 5 月，上海市第二中级人民法院对上海澄申商贸有限公司提出的诉讼（（2018）沪 02 民初 900 号）立案审理，上海澄申商贸有限公司请求法院判令芜湖扬子农村商业银行股份有限公司三山支行返还存款 1.00 亿元及存款利息，并承担相关诉讼费用。在本案审理过程中，芜湖扬子农村商业银行股份有限公司三山支行对诉讼管辖权提出异议，上海市第二中级人民法院于 2018 年 6 月 29 日作出裁定本案移送安徽省高级人民法院处理（（2018）皖民初 65 号）。

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海市第一中级人民法院提出诉讼（（2018）沪 01 民初 807 号），请求法院判令其与渤海银行股份有限公司上海分

行订立的《最高额权利质押协议》无效，并要求渤海银行股份有限公司上海分行返还存款 1.50 亿元及存款利息，并承担诉讼费用。

2018 年 8 月，上海中技物流有限公司向深圳市南山区人民法院提出诉讼（（2018）粤 0305 民初 17623 号），请求法院判令编号为（33100000）浙商资产池字第 2017 第 12945-1 号《资产池质押担保合同》无效，并要求浙商银行股份有限公司深圳分行返还存款 4,000.00 万元及存款利息，并承担诉讼费用。

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼（（2018）沪 02 民初 1105 号）。2018 年 11 月 6 日，上海市第二中级人民法院作出判决主要如下：上海孤鹰贸易有限公司应偿还上海澄申商贸有限公司借款本金 1.90 亿元、利息及案件受理费。2019 年 4 月上海澄申商贸有限公司向法院申请执行，目前法院已受理。

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼（（2018）沪 02 民初 1106 号）。2018 年 11 月 6 日，上海市第二中级人民法院作出判决主要如下：上海攀定工程设备有限公司应偿还上海澄申商贸有限公司借款本金 1.20 亿元、利息及案件受理费。2019 年 4 月上海澄申商贸有限公司向法院申请执行，法院于 2019 年 6 月 28 号裁定（编号：（2019）沪 02 执 575 号）被执行人名下无可执行的财产。

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼（（2018）沪 02 民初 1107 号）。2018 年 11 月 6 日，上海市第二中级人民法院作出判决主要如下：解除上海澄申商贸有限公司与上海策尔实业有限公司于 2018 年 1 月 2 日签订的《产品购销合同》；上海策尔实业有限公司应于本判决生效之日起十日内返还上海澄申商贸有限公司预付款 1.28 亿元、偿付违约金并承担案件受理费。2019 年 4 月上海澄申商贸有限公司向法院申请执行，法院于 2019 年 6 月 28 号裁定（编号：（2019）沪 02 执 576 号）被执行人名下无可执行的财产。

2018 年 5 月，上海澄申商贸有限公司向上海杨浦区人民法院提起诉讼（（2018）沪 0110 民初 21378 号）。2019 年 3 月 27 日，上海杨浦区人民法院作出判决主要如下：解除上海澄申商贸有限公司与上海孤鹰贸易有限公司签订的《产品购销合同》；上海孤鹰贸易有限公司应于本判决生效之日起十日内支付上海澄申商贸有限公司预付款 9,000.00 万元、偿付违约金并承担案件受理费。

9、 存货**(1). 存货分类**适用 不适用**(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

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**13、 其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	1,601.65	1,601.65
待抵扣进项税	6,466,142.13	3,892,392.72
合计	6,467,743.78	3,893,994.37

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

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

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

宁波百搭网络科技有限公司	394,352,145.00	394,352,145.00
合计	394,352,145.00	394,352,145.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

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

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	179,896,327.60			179,896,327.60
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	179,896,327.60			179,896,327.60
二、累计折旧和累计摊 销				
1. 期初余额	30,134,190.68			30,134,190.68
2. 本期增加金额	2,355,824.28			2,355,824.28
(1) 计提或摊销	2,355,824.28			2,355,824.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,490,014.96			32,490,014.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	147,406,312.64			147,406,312.64
2. 期初账面价值	149,762,136.92			149,762,136.92

(2). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,972,580.79	32,998,244.56
固定资产清理		
合计	30,972,580.79	32,998,244.56

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	22,972,653.05	2,751,509.63	60,256,145.82	85,980,308.50
2. 本期增加金额			1,846,384.26	1,846,384.26
(1) 购置			1,625,111.06	1,625,111.06
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇兑损益			221,273.20	221,273.20
3. 本期减少金额			11,850.14	11,850.14
(1) 处置或报废			11,850.14	11,850.14
4. 期末余额	22,972,653.05	2,751,509.63	62,090,679.94	87,814,842.62
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,740,068.37	1,312,942.94	47,929,052.63	52,982,063.94
2. 本期增加金额	285,693.60	165,423.78	3,420,930.65	3,872,048.03
(1) 计提	285,693.60	165,423.78	3,249,935.40	3,701,052.78

(2) 汇兑损益			170,995.25	170,995.25
3. 本期减少金额			11,850.14	11,850.14
(1) 处置或报废			11,850.14	11,850.14
4. 期末余额	4,025,761.97	1,478,366.72	51,338,133.14	56,842,261.83
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	18,946,891.08	1,273,142.91	10,752,546.80	30,972,580.79
2. 期初账面价值	19,232,584.68	1,438,566.69	12,327,093.19	32,998,244.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期折旧额 3,701,052.78 元。本期增加中无在建工程中转入的固定资产。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 38,789,978.88 元。

(1) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注七（81）所有权或使用权受到限制的资产之说明。

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	专利权	商标	软件著作权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	18,945,100.00	71,474,600.00	35,306,700.00	7,423,660.80		133,150,060.80
2. 本期增加金额				30,911.32	18,004,244.24	18,035,155.56
(1) 购置						
(2) 内部研发					18,004,244.24	18,004,244.24

(3)企业合并增加						
(4) 汇兑损益				30,911.32		30,911.32
3. 本期减少金额				165,382.19		165,382.19
(1) 处置						
(2) 汇兑损益						
(3)其他				165,382.19		165,382.19
4. 期末余额	18,945,100.00	71,474,600.00	35,306,700.00	7,289,189.93	18,004,244.24	151,019,834.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,452,100.00	16,337,202.70	8,198,456.76	6,246,462.42		35,234,221.88
2. 本期增加金额	966,200.00	3,675,826.49	1,807,216.21	261,106.05	750,176.84	7,460,525.57
(1) 计提	966,200.00	3,675,826.49	1,807,216.21	237,365.14	750,176.84	7,436,784.63
(2) 汇兑损益				23,740.91		23,740.94
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,418,300.00	20,013,029.19	10,005,672.97	6,507,568.47	750,176.84	42,694,747.46
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	13,526,800.00	51,461,570.81	25,301,027.03	781,621.46	17,254,067.40	108,325,086.70
2. 期初账面价值	14,493,000.00	55,137,397.30	27,108,243.24	1,177,198.38		97,915,838.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.62%%

(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

本期摊销额 7,436,784.68 元。

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

27、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
			内部开发支出	确认为无形资产 转入当期损益	
罪恶王冠新游戏	6,966,382.63	11,819,143.57	18,004,244.24	781,281.96	
runescape 新游戏		6,769,991.34		1,200,014.73	5,569,976.61

其他游戏		42,705,823.42		42,705,823.42	
合计	6,966,382.63	61,294,958.33	18,004,244.24	44,687,120.11	5,569,976.61

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购上海宏投网络科技有限公司51%股权	2,578,384,231.73			2,578,384,231.73
合计	2,578,384,231.73			2,578,384,231.73

(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

商誉的形成：

公司期末商誉 257,838.42 万元系本公司收购上海宏投网络科技有限公司 51%股权以及宏投网络收购 Jagex Limited 100% 股权的两次交易中对 Jagex 的估值高于其可辨认净资产公允价值所形成的。

资产组的认定：

Jagex 公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。本年度商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

√适用 □不适用

随着社会经济持续增长、信息技术水平不断进步及消费者对娱乐产品品质要求逐渐提高，网络游戏各个细分市场发展逐渐明朗，游戏行业在全球范围内继续扩张。依据权威机构的预测，全球游戏市场预计年同比增长 9.6%。

天源资产评估有限公司于2019年4月25日出具的天源评报字[2019]第0150号《上海富控互动娱乐股份有限公司对合并JAGEXLIMITED形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》(以下简称“评估报告”),本期Jagex整体运营情况较好,与上述报告预测情况基本相符,故本期末,公司参考上述评估报告,采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额,并根据公司发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,对评估基准日未来期间的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行5年现金流量预测,以2019年7-12月作为预测期第一个半年,2020年至2023年预计销售收入稳步增长,折现率采用税前加权平均资本成本(税前折现率)。首先计算税后折现率,并迭代计算,得出税前折现率。根据预计未来现金流量折现计算出的可收回金额大于Jagex100%股权的资产组可辨认净资产的公允价值和商誉的账面价值之和。

因此,截止2019年6月30日止不存在减值迹象,未发生减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

项目\年度	2016年7-12月	2017年度	2018年度
业绩承诺金额	10,123.90	29,669.87	32,319.53
实际完成情况	15,116.79	38,311.60	37,347.27

Jagex 公司历年的业绩承诺均已完成。

前述减值测试结果表明,收购 Jagex 公司形成的商誉不存在减值。

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,561,598.68	124,062.13	1,094,792.50		5,590,868.31
保险费	95,978.03		95,978.03		
软件费	208,800.74		208,800.74		
维护费	174,719.89		174,719.89		
房租费	50,178.20		50,178.20		
合计	7,091,275.54	124,062.13	1,624,469.36		5,590,868.31

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
购买日无形资产公允价值大于账面价值	90,289,397.84	22,572,349.46	96,738,640.54	24,184,660.13
合计	90,289,397.84	22,572,349.46	96,738,640.54	24,184,660.13

(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：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	680,384,622.01	579,597,678.37
可抵扣亏损	1,193,438,829.66	624,484,051.88
职工教育经费	249,837.97	249,837.97
广告费&业务宣传费	8,102,427.83	8,102,427.83
长期资产资本性支出	29,056,742.85	20,322,400.25
其他可抵扣暂时性差异		1,183,981.65
合计	1,911,232,460.32	1,233,940,377.95

(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：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	186,270.52	186,270.52	
2020 年	60,869.85	60,869.85	
2021 年	1,132,029.02	1,132,029.02	

2022 年	158,684,079.87	158,684,079.87	
2023 年	393,300,210.32	393,300,210.32	
2024 年	574,600,871.92		
无固定期限	65,474,498.16	71,120,592.30	
合计	1,193,438,829.66	624,484,051.88	/

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	89,201,408.00	177,781,607.97
抵押借款		
保证借款	627,200,000.00	627,200,000.00
信用借款		
质押、保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
抵押、保证借款	75,000,000.00	75,000,000.00
合计	1,041,401,408.00	1,129,981,607.97

短期借款分类的说明：

短期借款情况说明：

①、2018 年 1 月 26 日，中国光大银行股份有限公司上海花木支行向上海市浦东人民法院提起诉讼（（2018）沪 0115 民初 11280 号）。2018 年 9 月 29 日，上海市浦东人民法院作出判决主要如下：本公司应归还借款本金 7,500.00 万元及逾期利息，若本公司届期未履行上述付款义务，光大银行可以与本公司协议，以本公司名下房产（上海市杨浦区国权路 39 号 401 室、2101-2128 室、2502 室（复式）、国科路 80 号 1 层）折价或者申请以拍卖、变卖该抵押物所得价款在最高债权限额 7,500.00 万元的范围内优先受偿，上海富控文化传媒有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。

公司因不服上海市浦东新区人民法院民事判决，向上海金融法院提起上诉。上海金融法院于 2018 年 1 月 24 日立案受理，并于 2019 年 3 月 7 日公开开庭进行了审理，后出具了（2019）沪 74 民终 92 号民事判决书。上海金融法院认为公司的主张缺乏事实依据，上诉请求不能成立，应予驳回；一审判决认定事实清楚，适用法律正确，应

予维持。故依照《中华人民共和国民事诉讼法》相关条款之规定，判决如下：“驳回上诉、维持原判。二审案件受理费人民币7,959元，由上诉人上海富控互动娱乐股份有限公司负担。本判决为终审判决。”

②、2018年8月7日，广州农村商业银行股份有限公司向广州市中级人民法院提起诉讼（（2018）粤01民初744号、（2018）粤01民初745号），主要请求法院判令本公司偿还所欠借款合计本金2.00亿元、利息、逾期利息、违约金及相关诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。

③、2018年6月，西部信托有限公司根据上海市第二中级人民法院向本公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚下发的《执行通知书》（（2018）沪02执485号）申请强制执行。根据《执行通知书》，上海市第二中级人民法院责令本公司偿还欠款本金1.00亿元及利息、罚息和执行费。

④、2018年8月，陕西省国际信托股份有限公司向陕西省高级人民法院提起诉讼（（2018）陕民初100号），主要请求法院判令：本公司提前清偿借款本金32,720.00万元、利息及律师代理费等相关诉讼费用，并要求颜静刚、上海富控文化传媒有限公司对上述债务承担连带共同还款责任。2018年11月23日，陕西省高级人民法院在审理此案过程中对陕西省国际信托股份有限公司提出的财务保全申请作出裁定：冻结本公司名下部分银行存款账户，查封本公司房产（产权证号：沪（2017）杨字不动产权第017434号、沪（2017）杨字不动产权第017685号），查封颜静刚名下房产（产权证号为：虹2002018389），冻结本公司持有的部分下属公司股权，冻结颜静刚持有的本公司（5.53%）及其他公司股权，冻结上海富控文化传媒有限公司持有的本公司股权（27.42%）（裁定书编号：（2018）陕民初100号）。

⑤、2019年4月，西藏信托有限公司向江西省高级人民法院提起诉讼（（2019）赣民初59号）。主要请求法院判令：本公司立即偿还借款本金250,000,000元及利息35,250,000元（利息暂计至2019年1月31日，2019年1月31日之后的利息按照利率24%/年计算至实际清偿之日止）；并对公司持有的上海富控互动网络科技有限公司100%的股权拍卖、变卖所得价款在第一项债权金额范围内享有优先受偿权；同时要求颜静刚、梁秀红对上述债务承担连带清偿责任。

2019年4月16日，江西省高级人民法院在审理此案过程中对西藏信托有限公司提出的财产保全申请作出民事裁定：冻结被申请人上海富控互动娱乐股份有限公司、颜静刚、梁秀红银行存款人民币28,525万元或查封、扣押同等价值的其他财产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 952,200,000.00 元

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

单位：元币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中国光大银行股份有限公司上海花木支行	7,500.00	6.003	2018/1/23	
广州农村商业银行股份有限公司	10,000.00	8	2018/5/26	
广州农村商业银行股份有限公司	10,000.00	7.98	2018/5/26	
西藏鼎鑫投资管理有限公司	10,000.00	9.6	2018/2/9	
陕西省国际信托股份有限公司	32,720.00	10	2018/8/9	
西藏信托有限公司	25,000.00	9	2019/1/31	
合计	95,220.00	/	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

1、上述逾期时间系根据主合同约定的到期日、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉日；

2、本报告期内，公司已根据相关合同约定及法律意见书意见计提了逾期罚息。

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：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,074,540.90	43,029,826.74
1~2 年		

2~3 年	199,875.65	184,676.20
3 年以上	89,562.00	89,562.00
合计	30,363,978.55	43,304,064.94

(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

1) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

2) 外币应付账款情况详见附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,994,204.67	10,635,564.64
1-2 年	-	
2-3 年	101,471.49	101,471.49
3 年以上	330,822.00	330,822.00
合计	11,426,498.16	11,067,858.13

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,052,393.47	138,614,594.79	163,729,516.58	26,937,471.68
二、离职后福利-设定提存计划	4,598,483.62	17,093,539.84	11,460,616.93	10,231,406.53
三、辞退福利		-99,302.00	-99,302.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,650,877.09	155,608,832.63	175,090,831.51	37,168,878.21

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,562,369.82	122,391,792.41	147,470,492.87	26,483,669.36
二、职工福利费	85,650.00	12,614,128.30	12,699,778.30	
三、社会保险费	243,535.65	1,567,978.00	1,535,478.33	276,035.32
其中：医疗保险费	218,262.91	1,403,445.56	1,375,390.01	246,318.46
工伤保险费	2,297.66	17,506.42	16,015.52	3,788.56
生育保险费	22,975.08	147,026.02	144,072.80	25,928.30
四、住房公积金	160,838.00	1,022,395.00	1,005,466.00	177,767.00
五、工会经费和职工教育经费		974,000.68	974,000.68	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		44,300.40	44,300.40	
合计	52,052,393.47	138,614,594.79	163,729,516.58	26,937,471.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,098,867.87	4,396,779.90	4,018,387.37	1,477,260.40
2、失业保险费	11,487.66	73,771.64	72,294.93	12,964.37
3、企业年金缴费				
4、全民福利	3,488,128.09	12,622,988.30	7,369,934.63	8,741,181.76
合计	4,598,483.62	17,093,539.84	11,460,616.93	10,231,406.53

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,381,864.72	362,747.76
消费税		
营业税		
企业所得税	43,776,753.11	28,099,093.66
个人所得税	1,335,316.69	353,467.21
城市维护建设税		173.37
教育费附加		99.08
房产税	154,588.82	154,588.82
印花税		147,363.64
海外销售税	14,782,974.87	18,460,380.24
合计	61,431,498.21	47,577,913.78

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	786,498,998.96	462,264,351.74
应付股利		
其他应付款	396,121,486.04	411,146,196.17
合计	1,182,620,485.00	873,410,547.91

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	786,498,998.96	462,264,351.74
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	786,498,998.96	462,264,351.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
逾期利息及罚息	736,984,321.36	借款到期、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉
合计	736,984,321.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款		12,180,000.00
未支付费用	23,424,910.80	27,357,675.42
代扣代缴税	3,022,258.88	2,599,641.93
往来款	1,986,436.51	1,459,249.84

保证金及押金	676,036.46	735,067.38
股权收购款	366,800,000.00	366,800,000.00
其他	211,843.39	14,561.60
合计	396,121,486.04	411,146,196.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
宁波尚游网络科技有限公司(有限合伙)	366,800,000.00	股权收购款

外币其他应付款情况详见附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

41、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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,109,415,883.19	2,109,415,883.19
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的递延收益—预收游戏充值款	96,184,954.70	109,945,687.47
合计	2,205,600,837.89	2,219,361,570.66

其他说明:

一年内到期的长期借款明细情况:

借款类别	期末余额	期初余额
质押、保证借款	1,890,000,000.00	1,890,000,000.00
抵押、保证借款	195,000,000.00	195,000,000.00
保证借款	24,415,883.19	24,415,883.19

小计	2,109,415,883.19	2,109,415,883.19
----	------------------	------------------

一年内到期的长期借款涉诉情况说明：

①、2018年1月26日，中国民生信托有限公司依据经过北京市方圆公证处公证的《信托贷款合同》、《股权质押合同》和《保证合同》向上海市高级人民法院申请强制执行（（2018）沪02执115号）。上海市高级人民法院作出裁定指定上海市第二中级人民法院执行。上海市第二中级人民法院责令本公司履行下列义务：偿还所欠本金7.92亿元、利息、罚息、违约金、公证费、执行费。上海市第二中级人民法院在执行过程中，于2018年2-3月相继对如下财产进行（轮候）冻结：颜静刚证券账户号A441249824持有的本公司2,500.00万股的股权，证券账户号A737905344持有的本公司682.50万股的股权，本公司持有的上海宏投网络科技有限公司、宁波百搭网络科技有限公司、上海澄申商贸有限公司、上海海鸟房地产开发有限公司、上海海鸟投资有限公司、上海中盛房地产有限公司、上海富控互动网络科技有限公司、上海中技物流有限公司的股权，上海中技投资控股股份有限公司持有的上海锦慧网络科技有限公司的股权，上海中技企业集团有限公司持有的股权，颜静刚持有的上海中技企业集团有限公司股权，冻结期限均为3年。

②、2017年8月18日，华融国际信托有限责任公司与本公司签订了《信托贷款合同》向本公司发放借款11.10亿元，华融国际信托有限责任公司于2018年2月27日向北京市方圆公证处申请签发《执行证书》（（2018）京方圆执字第0037号），并向上海市第二中级人民法院申请强制执行（（2018）沪02执149号），上海市第二中级人民法院于2018年3月7日向本公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海宏投网络科技有限公司下发执行证书，根据执行证书本公司应支付剩余贷款本金11.10亿元、利息、复利、罚息、违约金及公证费。

③、2018年1月30日，上海掌福资产管理有限公司向上海市静安区人民法院提起诉讼（（2018）沪0106民初4735号）。2019年2月3日，上海市静安区人民法院对上海掌福资产管理有限公司提起的诉讼（（2018）沪0106民初4735号）作出判决，主要如下：本公司应于本判决生效之日起十日内归还上海掌福资产管理有限公司借款本金2,450.00万元、利息、逾期付款违约金及律师费等，并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚对本公司的上述付款义务承担连带清偿责任。

④、2019 年 1 月，温州银行股份有限公司上海分行向上海金融法院提起诉讼（（2019）沪 74 民初 86 号），请求法院判令本公司归还所欠本金 1.95 亿元、利息、罚息及相关诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、淮安中技建业有限公司、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司承担连带清偿责任，温州银行股份有限公司上海分行就天津中技桩业有限公司所有的坐落于天津市宁河区潘庄工业园区的抵押不动产折价、拍卖、变卖所得款项在 2.90 亿元的最高债权余额范围内优先受偿。

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

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

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债适用 不适用**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	985,118,299.40	1,019,519,462.17	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计或有借款损失	2,684,170,277.62	2,748,799,636.52	
合计	3,669,288,577.02	3,768,319,098.70	/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	575,732,081						575,732,081

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	987,422,679.57			987,422,679.57
其他资本公积				
合计	987,422,679.57			987,422,679.57

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			当期转 入损益	留存收益			于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,809,258.87	-265,119.80				-265,119.80		-4,074,378.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-3,809,258.87	-265,119.80				-265,119.80		-4,074,378.67
其他综合收益合计	-3,809,258.87	-265,119.80				-265,119.80		-4,074,378.67

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,099,405.22			54,099,405.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,099,405.22			54,099,405.22

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,152,306,236.45	370,136,993.25
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	-5,152,306,236.45	370,136,993.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-457,188,934.80	-475,676,172.90
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	-5,609,495,171.25	-105,539,179.65

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。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,749,057.03	124,474,817.37	365,619,121.79	69,903,080.86
其他业务			6,947,064.98	
合计	509,749,057.03	124,474,817.37	372,566,186.77	69,903,080.86

(2). 合同产生的收入的情况

□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

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,546.34	7,367.51
教育费附加	1,863.28	5,195.84
资源税		
房产税	499,014.31	444,462.90
土地使用税	2,166.15	2,498.10
车船使用税	2,130.00	1,890.00
印花税	13,866.96	-3,778.98
关税		10,195.20
其他	676,698.67	407,128.32
合计	1,199,285.71	874,958.89

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保费用	5,530,315.96	2,009,231.41
宣传推广费	169,186.64	2,316,455.04
销售推广费	17,457,431.10	5,289,414.70
公关代理费		679,573.47
营销费用	2,650,189.87	1,554,981.01
中介费	8,753.60	30,625.00
合计	25,815,877.17	11,880,280.63

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保费用	84,987,138.21	32,922,589.15
办公费	3,963,685.21	3,706,439.26
中介服务费	95,276,843.30	8,706,698.35
业务招待费	3,501,098.13	1,312,652.25
汽车费	320,158.82	201,392.50
折旧费	2,350,738.94	3,393,388.76
差旅费	5,373,220.30	2,364,413.39
无形资产摊销	6,797,497.56	6,675,759.96
长期待摊费用摊销	2,199,935.57	1,417,187.94

租赁费	4,795,025.70	11,139,208.90
会议费	1,659,997.47	30,881.93
技术服务费	279,643.03	2,559,217.11
外包合同	1,175,323.96	1,013,917.63
软件费	4,994,843.61	4,827,208.66
社区费用	2,096,960.78	4,750,500.68
低值易耗品摊销	16,328.00	67,907.66
修理费	2,780.00	752,529.17
装修费	915,714.20	724,581.49
信息披露费	189,179.25	141,509.46
商标专利费	253,795.14	258,667.54
其他	4,856,226.85	7,246,929.46
合计	226,006,134.03	94,213,581.25

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	35,120,900.82	24,739,133.35
合计	35,120,900.82	24,739,133.35

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	340,483,353.36	144,133,918.93
利息收入	-932,220.69	1,922,615.24
手续费	-337,250.10	632,354.74
汇兑损益	1,245,299.53	6,562,807.38
合计	340,459,182.10	153,251,696.29

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人补助		3,346.30
个税返还	16,335.56	
合计	16,335.56	3,346.30

68、投资收益适用 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**72、资产减值损失**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-100,755,068.64	-60,367,407.57
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-100,755,068.64	-60,367,407.57

73、资产处置收益适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入		19,500.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	122,083,775.32		122,083,775.32
合计	122,083,775.32	19,500.00	122,083,775.32

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

公司本期根据相关诉讼进展情况，调整前期预计负债估计金额，冲回 1.22 亿元。

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,160,818.85		1,160,818.85
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	221,114,297.00	419,121,434.14	244,334,222.88
其他	42,000.00	150.15	42,000.00
合计	222,317,115.85	419,121,584.29	245,537,041.73

注：公司根据谨慎性原则对或有借款及对中技桩业及其子公司提供担保相关事项计提预计负债 2.21 亿元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,502,888.77	15,527,248.69
递延所得税费用	-1,612,310.67	-1,612,310.67
合计	12,890,578.10	13,914,938.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-444,299,213.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-110,701,950.73
子公司适用不同税率的影响	-14,386,803.40
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,927,356.40
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	169,036,150.81
Jagex 享受加计扣除税收优惠影响	-37,984,174.97
所得税费用	12,890,578.10

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本章第七节“57、其他综合收益”

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:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来及其他收现	18,497,895.38	2,956,787.09
利息收入收现	79,068.18	10,977,273.42
政府补助和其他收益收现	16,335.56	3,346.30
合计	18,593,299.12	13,937,406.81

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研发	35,120,900.82	25,922,866.85
运输费	1,900.00	23,346.09
车辆费用	320,158.82	204,893.54
中介服务费	96,000,027.15	8,544,850.03
业务招待费	3,501,098.13	1,454,546.08
办公费	3,963,685.21	3,066,064.31
差旅费	5,373,220.30	2,230,562.09
宣传推广费	20,273,815.62	7,523,757.41
租赁费	4,795,025.70	9,815,452.26
技术服务费	279,643.03	14,450.00
资金往来		1,959,773.18
软件设备	4,994,843.61	6,852,105.40
社区费用	2,096,960.78	4,110,271.50
外包合同	1,175,323.96	903,542.96
会议费	1,659,997.47	26,725.84
定期存款被银行划扣		671,786,827.78
其他	29,908,383.13	8,871,324.07
合计	209,464,983.73	753,311,359.39

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外提供借款		310,000,000.00
合计		310,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金到期收回	86,400,000.00	
合计	86,400,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		5,000,000.00
司法冻结的银行存款	79,996.66	728,047.52
其他		654,471.45
合计	79,996.66	6,382,518.97

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-457,189,791.88	-475,677,628.08
加：资产减值准备	100,755,068.64	60,367,407.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,874,252.90	5,781,326.18
无形资产摊销	7,460,525.59	6,675,759.99
长期待摊费用摊销	1,624,469.36	1,473,069.00
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）	1,160,818.85	
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）	341,391,495.43	151,351,477.23
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）	-1,612,310.67	-1,612,310.68
存货的减少（增加以“-”号填列）		-26,333.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,464,609.84	-922,161,792.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,995,303.72	21,712,418.07
其他	99,030,521.68	419,121,434.14
经营活动产生的现金流量净额	63,964,356.02	-732,995,172.85
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	235,002,708.63	169,201,891.09
减：现金的期初余额	279,295,284.50	1,525,276,659.32
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	-44,292,575.87	-1,356,074,768.23

(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：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		279,295,284.50
其中：库存现金	966,232.81	104,605.22
可随时用于支付的银行存款	234,036,475.82	279,189,490.29
可随时用于支付的其他货币资金		1,188.99
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		
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	235,002,708.63	279,295,284.50
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

2018 年度现金流量表中现金期末数为 279,295,284.50 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 470,600,794.50 元，差额 191,305,510.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款质押保证金及利息 190,454,781.95 元，资产池保证金 2018 年年度报告 180,970.62 元，被冻结银行存款 669,757.43 元。

2019 年 6 月现金流量表中现金期末数为 235,002,708.63 元，2019 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 339,988,215.29 元，差额 104,985,506.66 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款质押保证金及利息 104,054,781.95 元，资产池保证金金额 180,970.62 元，被冻结银行存款 749,754.09 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,054,781.95	借款保证金（注1）
货币资金	749,754.09	法院冻结（注2）
货币资金	180,970.62	保证金（注3）
长期股权投资（上海宏投网络科技有限公司）	3,861,500,000.00	借款质押担保、法院冻结（注4、注5）
其他权益工具投资（宁波百搭网络科技有限公司）	394,352,145.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海中盛房地产有限公司）	48,793,045.48	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海富控互动网络科技有限公司）	23,070,000.00	法院冻结（注5）、借款质押担保（注6）
长期股权投资（上海澄申商贸有限公司）	2,000,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海中技物流有限公司）	2,000,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海海鸟房地产开发有限公司）	4,500,000.00	法院冻结（注5）
长期股权投资（上海海鸟投资有限公司）	3,000,000.00	法院冻结（注5）
投资性房产及固定资产	148,770,418.59	借款抵押担保、法院查封（注7）
投资性房产及固定资产	16,167,797.66	借款抵押担保、法院查封（注8）
合计	4,609,138,913.39	/

其他说明：

注1：资产负债表日，本公司下属子公司上海宏投网络科技有限公司以10,360万元存款保证金以及利息质押给银行作为上海宏投网络科技有限公司下属子公司宏投网络（香港）有限公司8,920.14万元短期借款的担保；

注2：资产负债表日，本公司以电话核查、网银查询等方式向所有开户银行进行核查，发现部分银行账户存在冻结情形，涉及金额74.98万元；

注3：资产负债表日，本公司下属子公司上海中技物流有限公司存在资产池保证金账户，账户余额为180,970.62元，使用受限；

注4：资产负债表日，本公司以持有的下属子公司上海宏投网络科技有限公司55%及45%股权作为质押物，为借款109,000.00万元及80,000.00万元提供质押担保。其中109,000.00万元借款由上海中技企业集团有限公司、颜静刚和上海宏投网络科技有限公司提供担保，80,000.00万元借款由上海中技企业集团有限公司、颜静刚和梁秀红提供担保；

注5：资产负债表日，本公司下属公司宁波百搭网络科技有限公司51%股权、上海宏投网络科技有限公司100%股权、上海海鸟房地产开发有限公司90%股权、上海中盛房地产有限公司90%股权、上海海鸟投资有限公司10%股权、上海澄申商贸有限公司100%股权、上海中技物流有限公司100%股权、上海富控互动网络科技有限公司100%股权的相应股权已被有关法院冻结（详见公告临2018-071、临2019-119）；

注6：资产负债表日，本公司将以持有的下属子公司上海富控互动网络科技有限公司100%的股权为借款25,000.00万元提供质押担保，另有颜静刚、梁秀红为上述借款提供保证担保；

注 7：资产负债表日，本公司将投资性房地产及固定资产中账面价值约为 14,877.04 万元（原值 17,896.80 万元）的房屋建筑物作为本公司 7,500.00 万元短期借款的抵押物。截至目前，该房产档案信息显示其状态为已查封；该笔借款由上海富控文化传媒有限公司、梁秀红和颜静刚提供担保；此外，2018 年 11 月，陕西省高级人民法院在审理陕西省国际信托股份有限公司诉讼本公司案件过程中对债权人提出的财务保全申请作出裁定：查封本公司上述房产（产权证号：沪（2017）杨字不动产权第 017434 号、沪（2017）杨字不动产权第 017685 号）；

注 8：资产负债表日，本公司将投资性房地产及固定资产中账面价值约为 1,616.78 万元（原值 2,109.43 万元）的房屋建筑物抵押给交通银行股份有限公司上海徐汇支行，截至目前，该笔抵押相应的借款已按期归还，但抵押物尚未办理解除手续，目前，该房产档案信息显示其状态为已查封。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,091,694.54	6.8629	14,355,015.64
欧元	1,229,126.17	7.8084	9,597,447.59
英镑	23,959,051.11	8.7113	208,714,481.92
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
英镑	8,315,244.44	8.7113	72,436,588.89
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	2,550,000.00	6.8747	17,530,485.00
英镑	8,907,697.64	8.7113	77,597,626.45
应付账款			
其中：英镑	3,442,460.47	8.7113	29,988,305.90
其他应付款			
其中：英镑	1,106,605.70	8.7113	9,639,974.23
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1) Jagex Limited 公司，主要经营地为英国，记账本位币为英镑；

(2) 宏投网络（香港）有限公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为美元。

(3) 中技投资控股（香港）有限公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为港币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定英镑、美元、港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税返还	16,335.56	其他收益	16,335.56

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海中盛房地产有限公司	上海市	上海市	房地产	90.00		同一控制下企业合并
上海海鸟投资有限公司	上海市	上海市	实业投资	10.00	81.00	同一控制下企业合并
上海海鸟房地产开发有限公司	上海市	上海市	房地产	90.00	9.00	设立
上海澄申商贸有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00		设立
上海中技物流有限公司	上海市	上海市	物流	100.00		设立
中技投资控股(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		设立
上海宏投网络科技有限公司	上海市	上海市	技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
宏投网络(香港)有限公司	中国香港	中国香港	投资		100.00	设立
JagexLimited	英国剑桥郡	英国剑桥郡	游戏开发运营		100.00	非同一控制下企业合并
JagexHoldingLimitedInc	美国	美国	游戏开发运营		100.00	非同一控制下企业合并
JagexmanagementInc	美国	美国	游戏开发运营		100.00	非同一控制下企业合并
上海点指网络科技有限公司	上海市	上海市	技术开发		100.00	设立
上海富控互动网络科技有限公司	上海市	上海市	游戏开发	100.00		设立
成都酷峰网络科技有限公司	成都市	成都市	技术开发	100.00		设立
深圳市酷峰网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术开发	100.00		设立
上海惊涛网络科技有限公司	上海市	上海市	技术服务		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

其他说明：

(1) 本公司子公司的持股比例同于表决权比例。

(2) 本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

(3) 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(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主要财务信息

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

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

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期股权投资、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险

管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内和英国，国内业务以人民币结算，境外经营公司以英镑、美元和欧元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为英镑、美元和欧元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七（82）“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以英镑、美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七（82）“外币货币性项目”。

2. 利率风险

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(四) 流动风险

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

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 191.03%。

十一、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、预计负债等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海富控文化传媒有限公司	上海	文化产业	250,000.00	27.42	27.42

本企业最终控制方是颜静刚

其他说明：

颜静刚直接持有本公司 5.53%的股份，并通过上海富控文化传媒有限公司持有本公司 27.42%股份，合计持有公司 32.95%股份。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注九(1)“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

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	其他关联方与本企业关系
上海中技企业集团有限公司	其他
上海中技桩业股份有限公司	其他
江苏中技桩业有限公司	其他
山东中技桩业有限公司	其他
河南中技桩业有限公司	其他
湖北中技桩业有限公司	其他
天津中技桩业有限公司	其他
上海轶鹏投资管理有限公司	其他
梁秀红	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

关联托管/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

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

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). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海中技桩业股份有限公司	30,000.00	2018/4/19	已诉讼	否
上海中技桩业股份有限公司	47,600.00	2018/3/1	已诉讼	否
江苏中技桩业有限公司、上海中技桩业股份有限公司	6,000.00	2018/6/29	已诉讼	否
江苏中技桩业有限公司	1,226.01	2018/5/16	已诉讼	否
山东中技桩业有限公司	1,135.93	2018/3/13	已诉讼	否
上海中技桩业股份有限公司	1,580.20	2018/3/20	已诉讼	否
河南中技桩业有限公司	834.05	2018/3/20	已诉讼	否
湖北中技桩业有限公司	1,197.99	2018/3/20	已诉讼	否

[注]截止本报告披露日，上述担保事项均进入诉讼阶段，根据担保法第二十六条规定，担保开始日为主债务履行期限届满之日，而主债务履行期限届满之日则根据主合同约定的到期日、合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或者起诉日确定，因此，上述担保开始日根据主合同约定的到期日、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉日确定。

2016年，公司通过实施重大资产重组向上海轶鹏投资管理有限公司出售了原控

股子公司上海中技桩业股份有限公司 94.4894%的股权。上述交易完成后，公司对中技桩业及其子公司的关联担保暂未解除，形成公司为实际控制人控制的其他企业提供对外担保的情形。

根据公司与上海轶鹏签订的《上海中技投资控股股份有限公司重大资产出售协议》及补充协议：公司为原子公司中技桩业及其子公司的借款所提供的担保将继续按照原担保协议的内容履行（担保有效期不得超过 2018 年 12 月 31 日，但为融资租赁提供的担保除外）；同时，中技桩业及其子公司仅能在截止到补充协议签署日在由公司为中技桩业及其子公司提供的担保合同所约定的担保有效期内（最长不超过 2018 年 12 月 31 日）进行实际提款和在其他担保合同项下未使用的提款额度所对应的 43,000 万元进行实际提款，除此之外，中技桩业及其子公司将不再进行提款。上海轶鹏同意于交割日后的 10 个工作日内，上海轶鹏应着手办理将持有的中技桩业全部股份质押给中技控股。如果中技控股因为中技桩业及中技桩业子公司提供担保而导致中技控股承担担保责任的，中技控股将在承担担保责任后及时向中技桩业及中技桩业子公司追偿；如果中技桩业及中技桩业的子公司无法偿还的，则上海轶鹏承担赔偿责任。同时，实际控制人颜静刚、中技集团承诺，与上海轶鹏共同承担连带赔偿责任。2016 年 11 月 4 日，上海轶鹏将其持有的中技桩业 94.4894%股份质押给公司，公司取得了上海市工商行政管理局出具的《股权出质设立登记通知书》。

截止报告日，上述被担保方的债权人已经向公司提起诉讼，公司已计提预计负债。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海富控文化传媒有限公司、颜静刚、梁秀红 [注 1]	7,500.00	2018/1/23	已诉讼	否
颜静刚、梁秀红[注 2]	25,000.00	2019/1/31	已诉讼	否
颜静刚、上海富控文化传媒有限公司[注 3]	32,720.00	2018/8/9	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海富控文化传媒有限公司[注 4]	10,000.00	2018/2/9	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红 [注 5]	10,000.00	2018/5/26	已诉讼	否

上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红 [注 6]	10,000.00	2018/5/26	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、淮安中技建业有限公司、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司、天津中技桩业有限公司[注 7]	19,500.00	2018/12/25	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红 [注 8]	80,000.00	2018/1/26	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海宏投网络科技有限公司[注 9]	109,000.00	2018/2/2	已诉讼	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚[注 10]	2,441.59	2018/1/30	已诉讼	否

[注]截止本报告披露日，上述事项均已进入诉讼阶段。根据担保法第二十六条规定，担保开始日为主债务履行期限届满之日，而主债务履行期限届满之日则根据主合同约定的到期日、合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或者起诉日确定，因此，上述担保开始日根据主合同约定的到期日、因合同规定的提前到期条件出现而被债权人宣告到期日或起诉日确定。

关联担保情况说明

√适用 □不适用

[注 1]颜静刚、上海富控文化传媒有限公司、梁秀红为本公司于 2017 年 12 月向中国光大银行借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，颜静刚、上海富控文化传媒有限公司、梁秀红为本公司担保的款项余额为 7,500.00 万元，根据借款提前到期告知函，担保起始日为 2018 年 1 月 23 日。

[注 2]颜静刚、梁秀红为本公司于 2018 年 1 月向西藏信托有限公司借款提供连带责任保证担保，本公司以持有的上海富控互动网络科技有限公司 100%的股权质押提供担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，颜静刚、梁秀红为本公司担保的款项余额为 25,000.00 万元，根据担保合同约定，根据民事起诉状，担保起始日为 2018 年 1 月 31 日。

[注 3]颜静刚、上海富控文化传媒有限公司为本公司于 2017 年 11 月向陕西省国际信托股份有限公司借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，颜静刚、上海富控文化传媒有限公司为本公司担保的款项余额为 32,720.00 万元，根据立即到期通知函，担保起始日为 2018 年 8 月 9 日。

[注 4]上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海富控文化传媒有限公司为本公司于 2017 年 11 月西部信托有限公司借款提供连带责任保证担保。并于 2018 年 5 月 29 日将债权转让给西藏鼎鑫投资管理有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海富控文化传媒有限公司为本公司担保的款项余额为 10,000.00 万元，根据西部信托关于宣布信托贷款提前到期的函，担保起始日为 2018 年 2 月 9 日。

[注 5]上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司于 2017 年 11 月向渤海国际信托股份有限公司借款提供连带责任保证担保，并于 2018 年 7 月 23 日将债权转让给广州农商行。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司担保的款项余额为 10,000.00 万元。根据信托贷款合同，担保起始日为 2018 年 5 月 26 日。

[注 6]上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司于 2017 年 5 月向长安国际信托股份有限公司借款提供连带责任保证担保，并于 2018 年 7 月 23 日将债权转让给广州农商行。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司担保的款项余额为 10,000.00 万元，根据信托贷款合同，担保起始日为 2018 年 5 月 26 日。

[注 7]上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、淮安中技建业有限公司、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司为本公司于 2017 年 5 月向温州银行上海分行借款提供连带责任保证担保，天津中技桩业有限公司以其所有的坐落于天津市宁河区潘庄工业园区的不动产提供抵押担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、淮安中技建业有限公司、江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司、天津中技桩业有限公司梁秀红为本公司担保的款项余额为 19,500.00 万元。根据业务提前到期提示通知书，担保起始日为 2018 年 12 月 25 日。

[注 8]上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司于 2017 年 12 月向中国民生信托有限公司借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红为本公司担保的款项余额为 80,000.00 万元。根据中国民生信托有限公司宣布贷款提前到期及催款通知书，担保起始日为 2018 年 1 月 26 日。

[注 9]本公司以持有的上海宏投网络科技有限公司 55%的股权质押提供担保，并由自然人颜静刚、上海中技企业集团有限公司、上海宏投网络科技有限公司提供连带责任保证担保，截至 2018 年 12 月 31 日止，担保款项余额为 109,000.00 万元。根据华融信托贷款提前到期通知函，担保起始日为 2018 年 2 月 2 日。

[注 10]上海中技企业集团有限公司、颜静刚为本公司于 2017 年 2 月向恒丰银行苏州分行借款提供连带责任保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日止，上海中技企业集团有限公司、颜静刚为本公司担保的款项余额 2,441.59 万元。根据民事起诉

状，担保起始日为 2018 年 1 月 30 日。

(5). 关联方资金拆借

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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	237.34	102.66

(8). 其他关联交易

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：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	上海中技企业集团有限公司	101,471.49	101,471.49
其他应付款	上海富控文化传媒有限公司	285,916.51	285,916.51

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四(2)6

“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	光大银行	房产	17,896.80	14,877.04	7,500.00	已到期

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	华融信托	股权投资	212,382.50	212,382.50	109,000.00	已到期
本公司	民生信托	股权投资	173,767.50	173,767.50	80,000.00	已到期
本公司	西藏信托	股权投资	2,307.00	2,307.00	25,000.00	已到期
小计			388,457.00	388,457.00	214,000.00	

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

1) 收购宁波百搭网络科技有限公司51%股权交易进展

本公司于2017年12月15日召开公司第九届董事会第十四次会议，审议通过了《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司51%股权的议案》，同意公司与宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）、百搭网络签署《上海富控互动娱乐股份有限公司关于收购宁波百搭网络科技有限公司51%股权的协议》，交易对价以北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）所出具的“北方

亚事咨评字[2017]第 01-169 号”《估值报告》为依据，由各方协商确定标的资产的交易价格为 136,680 万元，收购方式为以现金收购。

根据 2017 年 12 月本公司与宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）、自然人沈乐签订的《关于收购宁波百搭网络科技有限公司 51%股权的协议》的约定：尚游网络将所持有的百搭网络 51%的股权转让给本公司，同时宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）及自然人沈乐向本公司承诺：百搭网络 2017 年、2018 年、2019 年实现的净利润将分别不低于人民币 14,000 万元、25,000 万元、31,300 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告：百搭网络 2017 年度扣除非经常性损益前的净利润为 14,131.11 万元，扣除非经常性损益后的净利润为人民币 14,091.15 万元。根据扣除非经常性损益前后净利润孰低者原则，百搭网络 2017 年度已实现承诺的净利润指标。

2018 年 1 月 3 日，宁波尚游网络科技合伙企业（有限合伙）将其持有的百搭网络 51%股权过户至本公司，并完成了相关工商变更登记手续。本公司正式成为百搭网络持股 51%的控股股东。截至本财务报表签发日止，本公司已累计支付交易对价 100,000 万元，依据股权收购协议的约定，尚余 36,680 万元未支付。

但自 2018 年 7 月起，百搭网络以本公司未按照收购协议约定条款支付剩余股权收购款项为由，认为收购交易尚未完成，拒绝召开百搭网络股东会并重新选举董事、委派监事、派驻相关工作人员及提供财务信息，导致公司无法对百搭网络形成实质性控制。基于谨慎性原则，公司未将百搭网络纳入 2018 年年度报告合并范围，将交易价 136,680 万元在合并报表可供出售金融资产科目列示。因期末发现存在明显减值迹象，公司进行了减值测试并计提了 97,244.79 万元减值准备。

2019 年 4 月 18 日，宁波市镇海区人民法院受理了本公司诉百搭网络股东知情权纠纷一案（（2019）浙 0211 民初 1551 号），截止本财务报告出具日，案件正在诉讼过程中。

2) 中国证监会对本公司及本公司实际控制人立案调查

2018 年 1 月 17 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180263 号）：“因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查，请予以配合。”

2018 年 1 月 19 日，本公司收到公司实际控制人颜静刚先生通知，颜静刚先生于 2018 年 1 月 17 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字 180289

号)：“因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你立案调查，请予以配合。”

截至本财务报表签发日止，该立案调查尚未有最终结论，对本公司的影响情况存在不确定性。

3) 未决诉讼仲裁及其他事项形成的或有负债及其财务影响

A. 本公司为上海中技桩业股份有限公司及其下属子公司提供担保，2018 年本公司相继收到诉讼通知要求本公司承担连带清偿责任，具体如下：

1)、2018 年 6 月 29 日，中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼（(2018)苏 01 民初 1228 号）。2019 年 7 月 29 日，江苏省南京市中级人民法院就中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司诉上海富控互动娱乐股份有限公司及相关共同被告合同纠纷一案公开开庭进行了审理，并出具了(2018)苏 01 民初 1228 号民事判决书，判决主要内容如下：判令江苏中技桩业有限公司、上海中技桩业股份有限公司偿还重组债务本金 6,000.00 万元及诉讼相关费用，对江苏中技桩业有限公司质押的股权及派生权益（南通中技桩业有限公司 100%股权、淮安中技建业有限公司 100%股权、江苏中技桩业有限公司 40%股权）折价或拍卖、变卖的价款在担保范围内优先受偿，并要求本公司、南通中技桩业有限公司、淮安中技建业有限公司、安徽中技桩业有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。

2)、2018 年 5 月 16 日，上海中成融资租赁有限公司（以下简称“中成融资”）向上海市浦东新区人民法院提起诉讼（(2018)沪 0115 民初 47764 号）。上海市浦东新区人民法院经审理后作出判决，主要如下：确认《回租租赁合同》于 2018 年 9 月 28 日解除，相关租赁物的所有权归原告中成融资，江苏中技桩业有限公司返还上述租赁物并赔偿未付租金 1,226.01 万元及延迟履行金等损失，中成融资可与江苏中技桩业有限公司协议折价或将该等设备拍卖、变卖用于清偿付款义务，本公司、颜静刚承担连带保证责任。

公司于 2018 年 12 月 29 日向上海金融法院提起上诉。2019 年 4 月 17 日，上海金融法院作出(2019)沪 74 民终 181 号民事判决：维持上海市浦东新区人民法院(2018)沪 0115 民初 47764 号民事判决主文第一项、第二项、第四项、第五项、第六项；变更上海市浦东新区人民法院(2018)沪 0115 民初 47764 号民事判决主文第三项为：“江苏中技桩业有限公司应于本判决生效之日起十日内向上海中成融

资租赁有限公司赔偿损失，损失赔偿范围为全部未付租金 12,260,132 元（已抵扣保证金 5,000,000 元）、截至 2018 年 9 月 28 日的迟延履行金 214,464.32 元，以及自 2018 年 9 月 29 日起至实际清偿之日止的延迟履行金（以截至合同解除之日的应付未付租金 3,749,017 元为基数，按年利率 24% 计算），并驳回公司的上诉请求。本判决为终审判决。

3）、2018 年 2 月 24 日，上海掌福资产管理有限公司向上海市静安区人民法院提起诉讼（（2018）沪 0106 民初 4730 号），上海市静安区人民法院经审理后作出判决，主要如下：法院认为原告要求被告富控互动承担保证责任并无依据，对原告要求之与富控互动相关的所有诉讼请求不予支持。

4）、2018 年 4 月 19 日，中江国际信托股份有限公司向江西省高级人民法院提起诉讼（（2018）赣民初 41 号），请求法院判定，主要如下：中技桩业与中江国际编号为“中江国际[2016 信托 147]第 02 号”的《信托贷款合同》及其他业务合同于 2018 年 4 月 16 日立即提前到期，上海中技桩业股份有限公司立即偿还贷款本金 3.00 亿元、利息、罚息及其他诉讼费用，并要求本公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带偿还责任。江苏中技桩业有限公司、南通中技桩业有限公司、湖北中技桩业有限公司、山东中技桩业有限公司在保证范围内承担清偿责任。

5）、2018 年 3 月 13 日，青岛城乡建设融资租赁有限公司向青岛市市北区人民法院提起租赁合同纠纷诉讼（（2018）鲁 0203 民初 3002 号），请求法院判令山东中技向支付租金 1,385.93 万元、期末购买价款 50.00 万元、逾期利息、违约金及其他诉讼费用，并要求本公司、颜静刚、梁秀红承担连带责任。

6）、2018 年 3 月 20 日，河北省金汇科工贸有限公司向河北省石家庄市桥西区人民法院提起诉讼（（2018）冀 0104 民初 2448 号），请求法院判令中技桩业支付全部未付租金 2,220.20 万元、违约金（上述两项合计应扣除已付保证金 640.00 万元）、违约金及相关诉讼费用，并要求本公司、颜静刚承担连带清偿责任。河北省石家庄市桥西区人民法院在审理此融资租赁合同纠纷过程中对河北省金汇科工贸有限公司提出的财产保全申请作出裁定：冻结上海中技桩业股份有限公司、本公司、颜静刚名下 1,596.48 万元的银行存款或查封其同等价值的财产。

7）、2018 年 3 月 20 日，华融金融租赁股份有限公司向杭州市西湖区人民法院提起诉讼（（2018）浙 0106 民初 2503 号）。2018 年 8 月 31 日，杭州市西湖区人

民法院经审理后作出判决：河南中技桩业有限公司支付租金 834.05 万元、名义货价 104.50 万元、违约金及相关诉讼费用，本公司、颜静刚对上述债务承担连带清偿责任，在付清上述款项前，该合同项下的租赁物所有权属于原告。2019 年 1 月 8 日，杭州市西湖区人民法院对华融金融租赁股份有限公司提出的强制执行申请出具执行通知书（（2019）浙 0106 执 48 号），执行通知如下：支付申请执行标的 942.16 万元、利息、执行费及诉讼费，逾期不履行的，法院将依法强制执行。

8）、2018 年 3 月 20 日，华融金融租赁股份有限公司向杭州市西湖区人民法院提起诉讼（（2018）浙 0106 民初 2505 号）。2018 年 8 月 31 日，杭州市西湖区人民法院经审理后作出判决：湖北中技桩业有限公司支付租金 1,197.99 万元、名义货价 150.10 元、违约金及诉讼费用，并要求本公司、颜静刚承担连带保证责任，在全部债务得到清偿前，该合同项下的租赁物所有权属于原告。2019 年 1 月 8 日，杭州市西湖区人民法院对华融金融租赁股份有限公司提出的强制执行申请出具执行通知书（（2019）浙 0106 执 47 号），执行通知如下：支付申请执行标的 1,353.91 万元、利息、执行费及诉讼费，逾期不履行的，法院将依法强制执行。

9）、广东粤财信托有限公司依据公证的《信托贷款合同》及其保证合同，向上海二中院申请强制执行，上海二中院受理广东粤财信托有限公司的执行申请，并于 2018 年 9 月 10 日向富控互动提供《执行通知书》（稿）（（2018）沪 02 执 731 号），上海二中院责令颜静刚、梁秀红、中技桩业、本公司偿还借款本金 47,600.00 万元、贷款利息、执行证书的公证费、违约金、罚复利、增值税、律师费、执行费用等。

经对上海中技桩业股份有限公司及其下属子公司 2019 年 6 月 30 日资产负债状况的了解，上海中技业股份有限公司及其下属子公司设备主要为融资租赁设备，投资性房地产、固定资产、无形资产已为相关借款提供抵押担保，该公司及其下属子公司基本处于停业状态，其资产的可回收性存在重大不确定性。公司基于谨慎性已对上述关联担保事项应付本金、利息、违约金等全额计提预计负债。

B、未经公司董事会及股东大会审议程序的或有借款及或有担保事项

本公司实际控制人颜静刚及其控制的上海中技企业集团有限公司等公司，存在向多家金融机构及个人（以下简称“债权人”）进行融资的行为。该融资行为在未经过本公司正常内部审批流程的情况下，以本公司名义与债权人签订了借款或担保协议。2018年1月开始，本公司陆续接到相关法院、仲裁机构及债权人的通知，要求公司承担还款及连带保证责任。2018年年审期间，公司聘请了律师对上述未通过公司董事会

和股东大会内部审议程序审议通过的对外借款事项进行了核查，并根据谨慎性原则计提了预计负债。此外，公司聘请的律师也对未通过公司董事会和股东大会内部审议程序审议通过的对外担保事项进行了核查，律师出具的法律意见书认为因违反《合同法》第52条、《公司法》第16条，上述事项有较大可能性被认定为无效，故公司作为或有事项进行了披露。

1)、2018年4月2日，姬某雪向上海市黄浦区人民法院提起诉讼（(2018)沪0101民初8733号），请求法院判令本公司归还借款本金930.00万元、利息、违约金及其他诉讼费用，同时要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担连带担保责任。借款人在付款通知书中指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。

2)、2018年3月5日，武汉光谷科信小额贷款股份有限公司向武汉市中级人民法院提起诉讼（(2018)鄂01民初475号），请求法院判令本公司立即偿还借款本金3,500.00万元、逾期利息及诉讼相关费用，并要求颜静刚、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司承担连带清偿责任。借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。

3)、2018年7月24日，中安融金（深圳）商业保理有限公司向北京市第三中级人民法院提起诉讼（(2018)京03民初569号），请求法院判令本公司偿还原告欠款本金1.00亿元、利息、违约金及诉讼费用，同时要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担连带保证责任，借款人在委托收付资金协议中指定收款人为上海盈浩建筑材料有限公司。

4)、2018年1月31日，丁某向上海市第一中级人民法院提起诉讼（(2018)沪01民初289号）请求法院判令：共同借款人本公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、吕某东共六位偿还借款本金4.15亿元、利息、迟延履行违约金及诉讼费用，并要求上海宏达矿业股份有限公司承担连带保证责任，丁某对质押物上海富控文化传媒有限公司的股权享有优先受偿权，借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。

5)、2018年4月18日，上海市徐汇区人民法院受理丁某文提起的诉讼（(2018)沪0104民初3247号），原告请求法院判令本公司支付借款本金3,500.00万元、违约金及诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、吕彦东、颜静刚、梁秀红承担连带担保责任、上海攀定工程设备有限公司承担

共同还款责任。

6)、2018年2月11日,刘某娟向湖南省邵阳县人民法院提起的诉讼((2018)湘0523民初260号、(2018)湘0523民初261号),请求法院判令本公司归还所欠本金合计1,500.00万元、利息及相关诉讼费用,并要求上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担连带责任。借款主体在借款借据中指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。2018年1月23日,湖南省邵阳县人民法院在审理该民间借贷纠纷案件过程中对原告提出的财产保全申请作出裁定:对本公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚的银行存款合计1,650.00万元予以冻结或查封、扣押以上被申请人等额价值的财产(裁定书编号:(2018)湘0523财保9号、(2018)湘0523财保10号)。2019年3月21日,湖南省邵阳县人民法院对(2018)湘0523民初260号、(2018)湘0523民初261号诉讼作出判决,主要如下:本公司应偿还借款本金合计111.36万元、1,370.28万元及其他诉讼费用。公司在收到一审判决后旋即向湖南省邵阳市中级人民法院提起上诉,2019年6月18日,湖南省邵阳市中级人民法院对此案公开开庭进行了审理,并于2019年7月24日作出判决:驳回上诉,维持原判。

7)、2018年1月24日,辽宁省大连市中级人民法院对北京华夏恒基文化交流中心提起的诉讼立案((2018)辽02民初143号)。2019年7月9日,辽宁省大连市中级人民法院审理后作出判决,主要如下:本公司偿还所欠本金5,000.00万元、逾期利息及相关诉讼费用,并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担连带清偿责任。

8)、2018年1月22日,万某云向江西省南昌市中级人民法院提起诉讼((2018)赣01民初51号),请求法院判令本公司偿还所欠借款本金950.00万元、利息及诉讼费用,并要求上海富控文化传媒有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、蔡某莲、朱某民承担连带保证责任。借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。南昌中院在审理本民间借贷纠纷案件过程中对原告万某云提出财产保全申请作出裁定,冻结本公司、上海富控文化传媒有限公司等被申请人的银行存款1,007.65万元或查封、扣押其相应价值财产(裁定书编号:(2018)赣01财保5号)。2019年7月17日,江西省南昌市中级人民法院审理后作出判决,主要如下:本公司偿还所欠本金950.00万元、逾期利息及

相关诉讼费用，并要求上海中技企业集团、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚、蔡某莲、朱某民承担连带清偿责任。

9)、2018年3月28日，乔某向上海市浦东新区人民法院提起诉讼（(2018)沪0115民初22024号），请求法院判令共同借款人颜静刚、本公司、上海中技企业集团有限公司归还所欠借款1,500.00万元、利息、逾期还款利息及其他诉讼费用。借款合同中借款主体指定收款人为颜静刚。

10)、2018年3月12日，冯某向重庆市高级人民法院提起诉讼（(2018)渝民初97号），请求法院判令共同借款人本公司、上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、梁秀红偿还借款本金1.00亿元、逾期罚息及相关诉讼费用，并要求浙江尤夫高新纤维股份有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海晶茨投资管理有限公司承担连带清偿责任。2019年6月29日，重庆市高级人民法院审理后作出判决，主要如下：本公司、上海中技企业集团有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、梁秀红偿还所欠本金4,461.16万元、逾期利息及相关诉讼费用，并要求上海晶茨投资管理有限公司承担连带清偿责任。

11)、2018年1月22日，万某志向江西省南昌市中级人民法院提起诉讼（(2018)赣01民初39号），请求法院判令共同借款人本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司偿还借款本金4,000.00万元、利息及其他诉讼费用，并要求上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚、朱某民承担连带清偿责任。2018年1月22日，江西省南昌市中级人民法院对原告提出的财产保全申请作出裁定（(2018)赣01民初39号），主要如下：查封、扣押冻结浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技桩业股份有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、本公司、朱某民、颜静刚财产4,000.00万元。2019年7月17日，江西省南昌市中级人民法院审理后作出判决，主要如下：本公司、上海宏达矿业股份有限公司偿还所欠本金3,333.00万元、逾期利息及相关诉讼费用，并要求上海富控文化传媒有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚承担连带清偿责任。

12)、2018年1月22日，李某升向南昌市中级人民法院提起诉讼（(2018)赣01民初49号），请求法院判令共同借款人本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司立即偿还借款本金1,750.00万元、利息及诉讼费

用，并要求颜静刚、朱某民承担连带保证责任。借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。南昌市中级人民法院在审理该案件过程中，对原告提出财产保全申请作出裁定（裁定书编号（2018）赣 01 财保 3 号），主要裁定如下：冻结、查封本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、颜静刚及朱某民的财产 1,750.00 万元或查封其相应价值的财产。2019 年 7 月 23 日，江西省南昌市中级人民法院审理后作出判决，主要如下：本公司、上海宏达矿业股份有限公司偿还本金 1,150.00 万元、逾期利息及诉讼费用，并要求颜静刚、朱某民承担连带清偿责任。

13)、2018 年 1 月 22 日，万某峰向南昌市中级人民法院提起诉讼（（2018）赣 01 民初 38 号），请求法院判令共同借款人本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司偿还借款本金 5,000.00 万元、利息及诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔某、朱某民承担连带保证责任。借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。南昌市中级人民法院在审理该案件过程中，对原告提出财产保全申请签发（2018）赣 01 民初 38 号《民事裁定书》做出裁定：冻结本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔某以及朱某民的银行存款人民币 5,000.00 万元或查封、扣押其相应价值的财产。2019 年 6 月 10 日，南昌市中级人民法院审理后作出判决，主要内容如下：本公司偿还所欠本金 2,000.00 万元、逾期利息及相关诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红、崔某承担连带清偿责任。

14)、2018 年 5 月 31 日，范某明向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼（（2018）浙 01 民初 1440 号），请求法院判定本公司归还所欠本金 1.00 亿元、借款利息及诉讼费用，并要求上海轶鹏投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。借款合同中借款主体指定收款人为施某国。

15)、2018 年 1 月 22 日，任某岳向深圳市福田区人民法院提起诉讼（（2018）粤 0304 民初 4487 号），请求法院判令本公司立即偿还所欠借款本金 2,000.00 万元、利息、违约金及全部诉讼费和保全费，并要求上海晶茨投资管理有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海轶鹏投资管理有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带保证责任。付款委托书指定收款人为颜静刚。

16)、2018 年 3 月 30 日，鞠某琼、陈某馨向上海市浦东新区人民法院提起诉

讼（（2018）沪 0115 民初 23709 号），请求法院判令本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海中技企业集团有限公司六位共同借款人共同偿还原告借款本金 2,000.00 万元、利息及其他诉讼费用，并要求颜静刚、梁秀红承担连带责任。借款合同中借款主体指定收款人为吴某青、上海剩财贸易有限公司等。

17）、2018 年 1 月 30 日，金峦(上海)投资管理有限公司向上海市普陀区人民法院提起诉讼（（2018）沪 0107 民初 3189 号），请求法院判令共同借款人浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、上海攀定工程设备有限公司、本公司立即偿还所欠借款本金 2,000.00 万元、利息及其他诉讼费用，同时要求颜静刚承担连带清偿责任。

18）、2018 年 5 月 23 日，蔡某寅向深圳市中级人民法院提起诉讼（（2018）粤 03 民初 1815 号）。2019 年 6 月 27 日，广东省深圳市中级人民法院就蔡某寅诉上海富控互动娱乐股份有限公司及相关共同被告民间借贷纠纷一案（（2018）粤 03 民初 1815 号）公开开庭进行了审理，并于出具了民事判决书，判决主要内容如下：颜静刚、梁秀红、本公司三位共同借款人立即偿还借款本金 8,000.00 万元、利息及诉讼费用，并要求上海中技企业集团有限公司承担连带责任。

19）、2018 年 11 月 20 日，中铁大成（珠海）投资管理有限公司向北京仲裁委员会提起仲裁申请（（2018）京仲案字第 4111 号），请求本公司偿还借款本金 1,500.00 万元、借款利息及相关诉讼费用，并请求裁决上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带责任。委托收款函中借款主体指定收款人为上海杰佩实业有限公司。

20）、2018 年 5 月 22 日，珠海杨柳树实业发展有限公司向北京仲裁委员会提起仲裁申请（（2018）京仲案字第 1420 号）。2019 年 2 月 18 日，北京仲裁委员会对珠海杨柳树实业发展有限公司提起的仲裁申请（（2019）京仲案字第 0342 号）作出裁决主要如下：本公司归还借款本金 3,700.00 万元、利息及相关诉讼费用，浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带责任。

21）、2018 年 2 月 28 日，湖北永泰小额贷款股份有限公司向湖北省高级人民法院提起诉讼（（2018）鄂民初 27 号），请求法院判令本公司偿还借款本金 2.60 亿元、利息、违约金及相关诉讼费用，同时要求颜静刚、梁秀红、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技资源有限公司、河南中技桩业

有限公司、湖北中技桩业有限公司承担连带清偿责任。借款合同中借款主体指定收款人为本公司或河南中技桩业有限公司。2018 年 1 月 30 日，湖北省高级人民法院对湖北永泰小额贷款股份有限公司提出的诉前财产保全申请做出裁定（（2018）鄂财保 1 号）作出裁定，主要如下：冻结本公司颜静刚、梁秀红、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技资源有限公司、河南中技桩业有限公司、湖北中技桩业有限公司等银行存款 2.89 亿元或查封、扣押其相应价值财产。

22)、2019 年 5 月 10 日，蔡某辉向上海市普陀区人民法院提起诉讼（（2019）沪 0107 民初 11368 号），请求法院判令本公司偿还借款本金 1,200 万元、利息、违约金及相关诉讼费用，同时要求上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、梁秀红、吕彦东承担连带清偿责任。借款合同中借款主体指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。

23) 2018 年 2 月 7 日，上海益浩金融服务有限公司根据借款合同向本公司申报债权，借款人为本公司，保证人为上海中技企业集团有限公司，申报债权包括未付本金 4.50 亿元及未付利息。借款合同中借款主体委托收款人为上海剩财贸易有限公司。

24) 2018 年 2 月 15 日，陆某平根据借款合同向本公司申报债权，借款人为本公司，保证人为上海中技企业集团有限公司和颜静刚，申报债权为未付本金 2.00 亿元。借款人在借款通知书指定收款人为上海剩财贸易有限公司。

25) 2019 年 2 月 15 日，陈某明根据借款合同向本公司申报债权，借款人为本公司，保证人为上海中技企业集团有限公司和颜静刚，申报债权为未付本金 1.00 亿元。借款人在付款通知书中指定收款人为上海攀定工程设备有限公司。

26) 2019 年 1 月 23 日，林某风根据借款合同向本公司申报债权，借款人为颜静刚、上海中技企业集团有限公司、上海轶鹏投资管理有限公司、梁秀红、山东宏达矿业股份有限公司、本公司，申报债权为未付本金 1,000.00 万元。借款合同中借款主体指定收款人为叶兆军。

27) 2019 年 2 月 14 日，吴某根据借款合同向本公司申报债权，借款人为本公司，保证人为上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红。申报债权包括未付本金 5,000.00 万元及相关利息。借款合同中借款主体指定收款人为上海剩财贸易有限公司。

28) 2017 年 8 月 22 日出借人耿某与借款人本公司、上海宏达矿业股份有限公司、

上海中技企业集团有限公司以及保证人颜静刚签订了《最高额保证借款合同》，出借人耿顶分别于 2018 年 12 月 13 日、2018 年 12 月 14 日向借款人指定收款人（上海攀定工程设备有限公司）合计转入 5,000.00 万元。

29)、2017 年 6 月 12 日，顾某正作为出借人与借款人本公司、上海宏达矿业股份有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海攀定工程设备有限公司及保证人颜静刚、上海中技企业集团有限公司签署《最高额保证借款合同》，约定该《最高额保证借款合同》项下的最高借款金额为 1.00 亿元。

30)、2017 年 9 月 25 日，出借人周某荣与上海中技企业集团有限公司、上海宏达矿业股份有限公司、本公司、上海攀定工程设备有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司签订了编号为 2017 借字第 7 号最高借款金额为人民币 2 亿元的《最高额保证借款合同》，并于 2018 年 1 月 18 日支付借款人民币 3,000.00 万元，收款人为上海攀定工程设备有限公司。

31)、王某英作为出借人与借款人本公司以及保证人上海宏达矿业股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海攀定工程设备有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司签订《借款合同》，约定借款本金 3,000.00 万元；借款期限自 2017 年 11 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日，王某英于 2017 年 11 月 16 日将借款本金 3,000.00 万元支付至指定人（颜静刚）账户。2018 年 10 月 17 日，王某英与苏州正悦企业管理有限公司签订了编号为 GTJK-WWY 的《协议书》，确认王文英对借款人（本公司）与保证人（上海宏达矿业股份有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、上海攀定工程设备有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司）拥有本金 1,000.00 万元的债权。

32)、2018 年 1 月 9 日，王某涛、郑某华作为出借人与借款人本公司、上海中技企业集团有限公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海攀定工程设备有限公司，保证人颜静刚、上海富控文化传媒有限公司、梁秀红签订《最高额保证借款合同》，《最高额保证借款合同》约定，最高额借款余额为 5,000.00 万元；借款期限自 2018 年 1 月 9 日至自 2019 年 1 月 8 日，借款人于 2018 年 1 月 10 日将借款本金 2,000.00 万元支付至借款人指定银行账户（上海攀定工程设备有限公司）。

33)、2018 年 2 月 1 日，中国华融资产管理股份有限公司江西省分公司向江西

省高级人民法院提起诉讼（（2018）赣民初 18 号），请求法院判令上海中技桩业股份有限公司立即偿还重组债务 2.00 亿元、重组宽限补偿金及本案诉讼费用，并要求对上海中技桩业股份有限公司、天津中技桩业有限公司、湖北中技桩业有限公司、江苏中技桩业有限公司提供的国有土地使用权及房产抵押物享有优先受偿权，上海中技企业集团有限公司、上海轶鹏投资管理有限公司、本公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。江西省高级人民法院在本案审判过程中，华融江西与上海中技桩业股份有限公司及除本公司外的其他担保人达成调解协议，江西高院作出民事调解书对上述调解协议进行确认，即中技桩业应在 2018 年 6 月 30 日前向华融江西偿还重组债务 2.00 亿元及重组宽限补偿金，律师、本案诉讼费及财产保全费由主债务人上海中技桩业股份有限公司及参与调解的担保人共同负担，并于 2018 年 6 月 30 日前支付给华融江西。因本公司未参与调解，华融江西诉本公司的部分应继续审理。2018 年 8 月 14 日，江西省高级人民法院经审理后作出如下判决：本公司对中技桩业所欠华融江西债务本金 2.00 亿元、重组宽限补偿金及律师费等诉讼费用承担连带清偿责任。

34）、2018 年 2 月 23 日，许某杰向深圳仲裁委员会提请仲裁（2018 深仲受字第 456 号）。2018 年 12 月 25 日，深圳仲裁委员会审理后作出裁决，主要如下：颜静刚偿还借款本金 2,214.13 万元、利息及诉讼相关费用，本公司、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、上海富控文化传媒有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、梁秀红对颜静刚的上述债务承担连带清偿责任。

35）、2018 年 5 月 30 日，恒丰银行烟台分行向山东高院提起诉讼（（2018）鲁民初 74 号、（2018）鲁民初 75 号），请求法院判令中技集团偿还贷款本金合计 8.00 亿元，利息、律师费等诉讼费用；上海盈浩建筑材料有限公司、本公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带责任。

36）、2018 年 5 月 30 日，恒丰银行烟台分行向山东高院提起诉讼（（2018）鲁民初 76 号、（2018）鲁民初 77 号），请求法院判令上海盈浩建筑材料有限公司偿还贷款本金 10 亿元，利息、律师费等诉讼费用；上海中技企业集团有限公司、本公司、上海宏达矿业股份有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带责任。

37）、2018 年 3 月 23 日，张某彬向深圳中院提起诉讼（（2018）粤 03 民初 850 号），请求法院判令上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、崔之火、朱士

民共七位共同借款人偿还所欠借款本金 13,200.00 万元、利息、违约金及诉讼费用，对崔之火、朱士民、晶茨文化分别持有并已办理质权登记的 1,339.40 万股、150.04 万股、477.81 万股宏达矿业股票（证券代码 600532，证券类别：无限售流通股）享有优先受偿权，并要求尤夫股份、本公司承担连带责任。深圳中院在审理此案过程中对张某彬提出的财产保全申请于 2018 年 4 月 19 日作出裁决（（2018）粤 03 民初 850 号）对上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、崔之火、朱士民、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、本公司的财产采取保全措施，以价值人民币 13,728.00 万元为限。

38）、2018 年 2 月，武汉光谷科信小额贷款股份有限公司向武汉中院提起诉讼（（2018）鄂 01 民初 473 号）请求法院判令拓兴工贸立即偿还借款本金 2,300.00 万元、逾期利息及相关诉讼费费用，并要求颜静刚、上海中技企业集团有限公司、本公司承担连带清偿责任。

39）、2018 年 11 月，济南鲁金融通资产管理有限公司向山东省济南市中级人民法院提起诉讼（（2019）鲁 01 民初 352 号），请求法院判令中技桩业偿还本金 7,000.00 万元、利息、延期利息和违约金及诉讼相关费用，本公司、上海中技企业集团有限公司、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚承担连带保证责任。2018 年 12 月 17 日，济南中院对鲁金融通提出的诉前财产保全申请作出裁定（（2018）鲁 01 财保 12 号）冻结中技桩业、中技集团、富控文化、本公司、颜静刚银行存款 7,511.00 万元或查封、扣押、冻结期相应价值的房产、土地、机器设备、机动车辆。

40）、2019 年 5 月 8 日，深圳海盛投资发展有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求法院判令：浙江尤夫高新纤维股份有限公司归还借款本金 2200 万元本金、利息及违约金，同时要求本公司、颜静刚承担连带担保责任。

41）、2019 年 1 月，西藏鼎鑫投资管理有限公司根据借款合同向本公司申报债权，借款人为朱某某等 5 人，保证人为本公司、颜静刚，申报债权包括未付本金 11,900.00 万元及利息。

上述事项，因诉讼或仲裁的结果以及是否存在其他尚未主张权利的债权人存在不确定性，进而对财务报表可能的影响也具有不确定性。

C. 其他本公司下属子公司提起诉讼事项

2018年，银行将本公司下属子公司上海澄申商贸有限公司、上海中技物流有限公司银行存款合计6.90亿元划转至其他账户，本公司已于2018年5月对上述事项提起诉讼要求银行归还借款本金及相关利息。详见本附注七(8)“其他应收款涉诉情况”之说明。

2018年1月，本公司子公司海澄申商贸有限公司分别向上海孤鹰贸易有限公司、上海攀定工程设备有限公司出借本金1.90亿元、1.20亿元，与上海策尔实业有限公司、上海孤鹰贸易有限公司订立产品购销合同采购服务器等产品，分别预付货款1.28亿元、0.90亿元。借款到期后对方未归还，预付货款后对方未按照合同交货。本公司已对上述事项提起诉讼，要求归还借款本金、预付货款。详见本附注七(8)“其他应收款涉诉情况”之说明。

4) 银行账户存在冻结情形

本公司以电话核查方式向所有开户银行进行核查，发现如下银行账户存在冻结情形：

银行名称	账户	期末余额(元)
建设银行广灵路支行	31001507010052500591	29,331.44
交通银行徐汇支行	310066179018170206625	505,785.46
招商银行上海川北路支行	021900113910906	63,274.41
广发银行深圳科技园支行	9550880028723800154	76,419.62
中国银行上海市分行营业部	452068100255	1,617.91
天津银行上海卢湾支行	236601201090007065	2,050.84
上海浦发银行南市支行	98250078801900000043	16,332.07
中国光大银行上海花木支行	76290188000120547	1,043.10
兴业银行上海龙柏支行	216440100100063225	9,163.84
南京银行虹口分行	03130120030000209	11,615.69
温州银行上海分行	905000120190035762	1,140.04
宁波银行股份有限公司上海静安支行	70060122000265084	2,626.98
恒丰银行苏州分行	851210010122816777	22,916.31
杭州银行徐汇支行	3101040160000379617	1.20
杭州银行徐汇支行	3101040160000379583	638.77
东亚银行上海分行	117001278000400	492.97
恒丰银行烟台营业部	853527010122702092	5,303.44
合计		749,754.09

5) 关于本公司控股股东及实际控制人持有的公司股份被司法轮候冻结

截至本报告披露日，本公司获悉的公司控股股东富控传媒和公司实际控制人颜静刚先生持有的公司股份被司法轮候冻结的情况如下：

① 公司控股股东股份被司法轮候冻结

2018年1-12月，江西省南昌市中级人民法院、湖南省邵阳县人民法院、广东省深圳市中级人民法院、深圳市罗湖区人民法院、上海市第一中级人民法院、湖北省武汉市中级人民法院湖北省高级人民法院、浙江省嘉兴市中级人民法院、上海市第二中级人民法院、山东省济南市中级人民法院以及陕西省高级人民法院对本公司控股股东上海富控文化传媒有限公司持有的本公司股份分别予以司法冻结，具体情况如下：

序号	司法冻结机关及案号	司法冻结数量	冻结日期	冻结期限
1	江西省南昌市中级人民法院（2018）赣01财保5号	无限售流通股 157,876,590股	2018年1月24日	三年
2	湖南省邵阳县人民法院（2018）湘0523执保14号	无限售流通股 157,876,590股	2018年1月26日	三年
3	广东省深圳市中级人民法院（2018）粤03民初396号之一	无限售流通股 157,876,590股	2018年1月31日	三年
4	深圳市罗湖区人民法院（2018）粤0303财保61号	无限售流通股 157,876,590股	2018年1月31日	三年
5	上海市第一中级人民法院（2018）沪01民初289号	无限售流通股 157,876,590股	2018年2月5日	三年
6	湖北省武汉市中级人民法院（2018）鄂01执保151号	无限售流通股 157,876,590股	2018年2月5日	三年
7	湖北省高级人民法院（2018）鄂执保6号之八	无限售流通股 157,876,590股	2018年2月6日	三年
8	上海市第一中级人民法院（2018）沪01民初289号	无限售流通股 157,876,590股	2018年4月9日	三年
9	浙江省嘉兴市中级人民法院（2018）浙民初153、155号	无限售流通股 157,876,590股	2018年10月18日	三年
10	上海市第二中级人民法院（2018）沪执485号	无限售流通股 157,876,590股	2018年10月19日	三年
11	山东省济南市中级人民法院（2018）鲁01民初2356号	无限售流通股 157,876,590股	2018年11月1日	三年
12	江西省高级人民法院（2018）赣执保108号	无限售流通股 157,876,590股	2018年12月18日	三年
13	江西省高级人民法院（2018）赣执保110号	无限售流通股 157,876,590股	2018年12月18日	三年
14	江西省高级人民法院（2018）赣执保111号	无限售流通股 157,876,590股	2018年12月18日	三年
15	陕西省高级人民法院（2018）陕执保111号之五	无限售流通股 157,876,590股	2018年12月21日	三年

② 公司实际控制人持有的本公司股份被司法轮候冻结

2018年1-12月，江西省南昌市中级人民法院、湖南省邵阳县人民法院、广东省深圳市中级人民法院、广东省深圳市福田区人民法院、深圳市罗湖区人民法院、深圳市南山区人民法院、上海市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院、上海市徐汇区人民法院、上海市静安区人民法院、重庆市第一中级人民法院、浙江省杭州市市中

级人民法院、杭州市西湖区人民法院、江西省高级人民法院、石家庄市桥西区人民法院、长葛市人民法院、湖北省武汉市中级人民法院、湖北省高级人民法院、苏州工业园区人民法院、广东省广州市越秀区人民法院、安徽省合肥市中级人民法院、山东省济南市人民法院以及上海金融法院对本公司实际控制人颜静刚先生的股份分别予以司法冻结，具体情况如下：

序号	司法冻结机关及案号	司法冻结数量	冻结日期	冻结期限
1	江西省南昌市中级人民法院（2018）赣01财保3号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月24日	三年
2	江西省南昌市中级人民法院（2018）赣01财保4号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月24日	三年
3	江西省南昌市中级人民法院（2018）赣01财保5号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月24日	三年
4	广东省深圳市中级人民法院（2018）粤03财保19号之一	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月25日	三年
5	上海市徐汇区人民法院（2018）沪0104民初3247号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月29日	三年
6	长葛市人民法院（2018）豫1082执保10、11、12、14、15号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月29日	三年
7	广东省深圳市中级人民法院（2018）粤03民初396号之一	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月31日	三年
8	深圳市罗湖区人民法院（2018）粤0303财保61号	无限售流通股 31,825,000股	2018年1月31日	三年
9	上海市静安区人民法院（2018）沪0106民初4358号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月1日	三年
10	上海市第一中级人民法院（2018）沪01民初291号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月5日	三年
11	上海市第一中级人民法院（2018）沪01民初288号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月5日	三年
12	湖北省武汉市中级人民法院（2018）鄂01执保154号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月5日	三年
13	湖北省高级人民法院（2018）鄂执保6号之九	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月6日	三年
14	广东省深圳市福田区人民法院（2018）粤0304民初4487号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月6日	三年
15	深圳市南山区人民法院（2018）粤0305财保35号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月8日	三年
16	上海市徐汇区人民法院（2018）沪0104民初3172、3174、3175、3184、3187、3196、3212号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月12日	三年
17	上海市第二中级人民法院（2018）沪02执115号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月13日	三年
18	重庆市第一中级人民法院（2018）渝01执保29号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月13日	三年
19	上海市第二中级人民法院（2018）沪02民初148号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月13日	三年
20	浙江省杭州市中级人民法院（2018）浙01民初356号	无限售流通股 31,825,000股	2018年2月13日	三年
21	广东省深圳市福田区人民法院	无限售流通股	2018年2月27日	三年

	(2018)粤 0304 民初 4674-4678 号	31,825,000 股		
22	上海市第一中级人民法院 (2018)沪 01 民初 289 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 4 月 9 日	三年
23	杭州市西湖区人民法院 (2018)浙 0106 民初 2503、2505 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 4 月 11 日	三年
24	江西省高级人民法院 (2018)赣执保 21 号、6 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 4 月 11 日	三年
25	石家庄市桥西区人民法院 (2018)冀 0104 民初 2448 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 4 月 12 日	三年
26	苏州工业园区人民法院 (2018)苏 0591 民初 1052 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 5 月 3 日	三年
27	广东省广州市越秀区人民法院 (2018)粤 0104 民初 11802 号之二	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 5 月 10 日	三年
28	安徽省合肥市中级人民法院 (2018)皖 01 执保 70 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 7 月 16 日	三年
29	安徽省合肥市中级人民法院 (2018)皖 01 民初 591 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 7 月 16 日	三年
30	上海市第二中级人民法院 (2018)沪 02 执 485 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 7 月 18 日	三年
31	上海浦东新区人民法院 (2018)沪 0115 民初 53720 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 10 月 19 日	三年
32	上海市静安区人民法院 (2018)沪 0106 民初 4730 号、(2018)沪 0106 民初 4735 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 10 月 29 日	三年
33	山东省济南市中级人民法院 (2018)鲁 01 民初 2356 号	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 11 月 1 日	三年
34	陕西省高级人民法院 (2018)陕执保 111 号之五	无限售流通股 31,825,000 股	2018 年 12 月 21 日	三年
35	广东省深圳市中级人民法院 (2018)粤 03 民初 4163 号之七	无限售流通股 31,825,000 股	2019 年 1 月 9 日	三年
36	上海金融法院 (2019)沪 74 民初 86 号	无限售流通股 31,825,000 股	2019 年 1 月 31 日	三年

与其他应收款相关的未决诉讼事项详见本财务报表附注七 (8) 所述。

6) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况 (单位: 万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	担保到期日
上海宏投网络科技有限公司	宏投网络 (香港) 有限公司	平安银行	保证金	10,360.00	10,360.00	8,920.14	2021-7-31

(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

十五、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

期后判决事项

1)、2019年7月24日,湖南省邵阳市中级人民法院对刘某娟提起的诉讼((2018)湘0523民初260号、(2018)湘0523民初261号)公开开庭进行了审理后作出判决:驳回上诉,维持原判。

2)、2019年7月9日,辽宁省大连市中级人民法院对北京华夏恒基文化交流中心提起的诉讼立案((2018)辽02民初143号)审理后作出判决,主要如下:本公司偿还所欠本金5,000.00万元、逾期利息及相关诉讼费用,并要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担连带清偿责任。

3)、2019年7月29日,江苏省南京市中级人民法院就中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司诉上海富控互动娱乐股份有限公司及相关共同被告合同纠纷一案公开开庭进行了审理,并出具了(2018)苏01民初1228号民事判决书,判决主要内容如下:江苏中技桩业有限公司、上海中技桩业股份有限公司偿还重组债务本金6,000.00万元及诉讼相关费用,对江苏中技桩业有限公司质押的股权及派生权益(南通中技桩业有限公司100%股权、淮安中技建业有限公司100%股权、江苏中技桩业有限公司40%股权)折价或拍卖、变卖的价款在担保范围内优先受偿,并要求本公司、南通中技桩业有限公司、淮安中技建业有限公司、安徽中技桩业有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带清偿责任。

4)、2019年7月17日,江西省南昌市中级人民法院就万某志提起的诉讼((2018)赣01民初39号)审理后作出判决,主要如下:主要如下:本公司、上海宏达矿业股份有限公司偿还所欠本金3,333.00万元、逾期利息及相关诉讼费用,并要求上海富控文化传媒有限公司、上海中技桩业股份有限公司、颜静刚承担连带清偿责任。

5)、2019年7月17日,江西省南昌市中级人民法院就万某云提起的诉讼((2018)赣01民初51号)审理后作出判决,主要如下:本公司偿还所欠本金950.00万元、逾期利息及相关诉讼费用,并要求上海中技企业集团、上海富控文化传媒有限公司、颜静刚、蔡某莲、朱某民承担连带清偿责任。

6)、2019年7月23日,江西省南昌市中级人民法院就李某升提起的诉讼((2018)赣01民初49号)审理后作出判决,主要如下:本公司、上海宏达矿业股份有限公司偿还本金1,150.00万元、逾期利息及诉讼费用,并要求颜静刚、朱某民承担连带清偿责任。

十六、 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

(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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为2个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资

源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	游戏板块	其他	分部间抵销	合计
营业收入	507,525,173.76	2,223,883.27		509,749,057.03
其中：对外交易收入	507,525,173.76	2,223,883.27		509,749,057.03
其中：国内交易收入	180,007.67	2,223,883.27		2,403,890.94
国外交易收入	507,345,166.09			507,345,166.09
分部间交易收入				
营业费用	25,804,131.57	11,745.60		25,815,877.17
营业利润(亏损)	232,263,758.78	-160,907,868.03	415,421,764.00	-344,065,873.25
非流动资产总额	39,744,805.66	6,790,552,164.90	3,559,695,768.78	3,270,601,201.78
资产总额	444,600,293.98	9,421,384,737.49	5,489,200,683.69	4,376,784,347.78
负债总额	350,333,749.31	9,917,552,133.76	1,906,980,850.89	8,360,905,032.18

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	963,762.38
1 至 2 年	

2 至 3 年	350,120.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,313,882.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	350,120.00	26.65	350,120.00	100.00		350,120.00	33.34	350,120.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	350,120.00	26.65	350,120.00	100.00		350,120.00	33.34	350,120.00	100.00	
按组合计提坏账准备	963,762.38	73.35	48,188.13	5.00	915,574.25	700,162.42	66.66	35,008.12	5.00	665,154.30
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	963,762.38	73.35	48,188.13	5.00	915,574.25	700,162.42	66.66	35,008.12	5.00	665,154.30
合计	1,313,882.38	/	398,308.13	/	915,574.25	1,050,282.42	/	385,128.12	/	665,154.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
陈浩	350,120.00	350,120.00	100.00	对方失去联系，预计应收账款无法收回
合计	350,120.00	350,120.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	963,762.38	48,188.13	5
合计	963,762.38	48,188.13	5

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账	35,008.12	13,180.01			48,188.13
按单项计提坏账准备	350,120.00				350,120.00
合计	385,128.12	13,180.01			398,308.13

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	459,738.60	1 年以内	34.99	22,986.93
第二名	350,120.00	2-3 年	26.65	350,120.00
第三名	174,859.02	1 年以内	13.31	8,742.95
第四名	140,950.00	1 年以内	10.73	7,047.50
第五名	39,949.79	1 年以内	3.04	1,997.49
合计	1,165,617.41		88.72	390,894.87

(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

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,315,616,627.39	1,292,068,550.54
合计	1,315,616,627.39	1,292,068,550.54

其他说明：

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,315,718,687.09
1 至 2 年	3,000.00
2 至 3 年	47,468.44
3 年以上	32,462.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,315,801,617.53

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	1,289,054,798.76	1,267,758,412.70
押金及保证金	26,678,888.33	24,132,760.00
其他	67,930.44	262,575.54
合计	1,315,801,617.53	1,292,153,748.24

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	85,197.70			85,197.70
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	99,792.44			99,792.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	184,990.14			184,990.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,197.70			99,792.44	184,990.14
合计	85,197.70			99,792.44	184,990.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海澄申商贸有限公司	合并范围内往来款	925,054,621.64	1年、1-2年	70.30	
上海中技物流有限公司	合并范围内往来款	278,530,661.31	1年、1-2年	21.17	

上海富控互动网络科技有限公司	合并范围内往来款	85,349,193.22	1 年以内	6.49	
华融国际信托有限责任公司	保证金	11,100,000.00	1-2 年	0.84	
中国民生信托有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	0.61	
合计	/	1,308,034,476.17	/	99.41	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,941,863,045.48		3,941,863,045.48	3,941,863,045.48		3,941,863,045.48
对联营、合营企业投资						
合计	3,941,863,045.48		3,941,863,045.48	3,941,863,045.48		3,941,863,045.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海海鸟房地产开发有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		

上海中盛房地产有限公司	48,793,045.48			48,793,045.48		
上海澄申商贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中技物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海宏投网络科技有限公司	3,861,500,000.00			3,861,500,000.00		
上海富控互动网络科技有限公司	23,070,000.00			23,070,000.00		
合计	3,941,863,045.48			3,941,863,045.48		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,159,769.00	2,229,522.72	2,117,723.95	2,104,149.88
其他业务			6,597,500.00	
合计	2,159,769.00	2,229,522.72	8,715,223.95	2,104,149.88

(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

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	-99,030,521.68	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,202,818.85	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-100,233,340.53	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1

号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.62	-0.62

注：因公司归属于母公司净利润、归属于母公司净资产均为负值，加权平均净资产收益率指标已不具实际意义。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨影

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用