



浙江金科文化产业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-102

让快乐无界!



2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人魏洪涛、主管会计工作负责人秦海娟及会计机构负责人(会计主管人员)周佳乐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

1、知识产权风险

互联网公司在从事研发、发行及运营过程中可能产生各类商标、软件著作权等知识产权。虽然公司采取了申请无形资产证书、内部权限控制、员工签署的劳动合同中包含保密条款和竞业限制条款等保护措施。但是，考虑到知识产权的特殊性，仍不排除第三方可能会侵犯公司知识产权，对公司的正常生产经营造成负面影响。如果保护自有知识产权不到位，可能会导致恶性竞争及用户流失，对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司在互联网产品开发流程中，制定严格的内部控制制度，以杜绝知识产权侵权的发生；公司持续加强对互联网产品的知识产权保护，对在运营的互联网产品采取了相应的知识产权保护措施，对版权统一进行登记备案等；公司成立了专业的法务维权团队，专注于知识产权保护及维权。

2、移动应用产品生命周期风险

移动应用产品具有一定的周期性，单款移动应用从发布后会经历一个下载量、点击量、活跃用户数逐步增加，到峰值后保持相对时间的平稳，之后逐渐回落的过程。相应地，应用的广告收入和内购收入也会遵循前述的生命周期曲线。若公司不能及时推出新的符合用户需求的产品，此种周期性可能引起短期内公司业绩的波动。

应对措施：公司拥有“会说话的汤姆猫家族”丰富而强大的 IP 储备库，公司将根据市场需求及时推出新的移动应用产品，基于前期开发的“明星产品”，通过变换更新应用场景、应用道具等方式重新激活存量用户；同时公司基于知名 IP 积极拓展衍生品和线下业务，利用线上巨大的存量用户，激活线下新增用户。

3、新产品开发和运营风险

随着互联网行业的快速发展，移动互联网应用产品的数量大幅增加，同类移动应用产品之间的竞争日趋激烈。公司必须不断推出新颖，画面精美的高品质新产品才能为市场所认可。但是移动互联网应用开发是一项系统工程，涉及到策划、程序、美术和测试等多个环节，若公司在未来研发及运营过程中对用户请求不能做出及时反应，对新技术的发展方向不能及时准确把握，将直接影响公司系列产品的最终品质，对经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将加强对市场和商业风险的把控；定期开展业务团队的专业技能培训，使其全面把握市场最新动态和保持专业技能不断提升；对新产品开发，进行严谨的多轮论证，包括事前的市场调研和前期准备工作，事中各部门紧密协作安排，事后内测、不断调试与更新，降低新产品开发和运营风险。

4、跨国经营风险

报告期内，公司完成了对 Outfit7 全部股权的重大收购项目，收购完成后将借助于上市公司的资金优势及品牌优势，进一步提升其全球影响力及盈利能力。目前，上市公司的业务主要分布在国内市场，Outfit7 的用户主要集中在海外市场，由于不同地域在市场环境、商业文化、技术发展水平等方面有较大的差异，如果上市公司没能建立起适应海外市场的发展战略和商业逻辑，并深入理解海外市场的法律法规、商业规则及劳工条例等，将面临一定的跨国经营风险。

应对措施：上市公司将加强收购后的公司内部融合，通过中外双方的团建活动、定期访问、互派常驻交流人员、深度的业务协作等方式加速双方沟通交流与融合，目前已取得一定成效；公司已初步建立了一支优秀的深谙国际市场环境、经营管理、商业文化、技术研发与产品运营的管理与业务团队，公司有信心在国际化经营上取得更大成绩。

5、核心人才流失风险

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。公司的管理团队和核心人员均在行业从业多年，具有较强的产品开发及商务谈判能力，丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源。始终保持一支优秀的核心人员团队，是公司历史上取得成功的关键因素之一。若公司的发展和人才政策无法持续吸引和保留发展所需的管理及技术人才，则将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司对于人才的培养和挖掘工作极其重视，搭建了平台化的人才管理机制，适时通过员工持股计划、项目分红等方式激励优秀的员工，同时给予其更大的研发空间和创作自由度。公司通过与核心人员签订协议及创造良好的工作环境、创建良好企业文化的方式来保持核心技术和管理人员的稳定。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	49
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金科文化、上市公司	指	浙江金科文化产业股份有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、本报告期、报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
金科控股	指	公司控股股东，金科控股集团有限公司
金科日化	指	公司子公司，浙江金科日化原料有限公司
金科双氧水	指	公司子公司，浙江金科双氧水有限公司
金科化工	指	公司子公司，浙江金科化工有限公司
金科国际	指	公司子公司，金科国际（香港）有限公司
湖州吉昌	指	公司子公司，湖州吉昌化学有限公司
Outfit7	指	公司子公司，Outfit7 Investments Limited
杭州哲信	指	公司子公司，杭州哲信信息技术有限公司
每日给力	指	公司子公司，杭州每日给力科技有限公司
汤姆猫网络	指	公司子公司，浙江金科汤姆猫网络科技有限公司
汤姆猫投资	指	公司子公司，浙江金科汤姆猫投资发展有限公司
联合好运	指	公司子公司，联合好运集团控股有限公司（英文名称：United Luck Group Holdings Limited）
杭州逗宝	指	公司子公司，杭州逗宝网络科技有限公司
上虞码牛	指	公司子公司，绍兴上虞码牛通讯技术有限公司
星宝乐园	指	公司子公司，星宝乐园（北京）信息科技有限公司
深圳霖枫	指	深圳霖枫投资咨询有限公司
上虞朱雀	指	绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业（有限合伙）
上虞航天	指	绍兴上虞航天股权投资合伙企业（有限合伙）
CP	指	Content Provider，移动互联网内容提供商，在移动互联网行业中提供移动应用产品的开发公司
IP	指	Intellectual Property，在互联网领域指具有一定影响力和品牌形象的知识产权
会说话的汤姆猫家族	指	子公司 Outfit7 开发的 IP，包括一系列拟人化卡通动物形象，如汤姆猫、安吉拉猫、金杰猫、狗狗本、汉克狗、鸚鵡皮埃尔、河马 Hippo 等

SPC	指	过碳酸钠
TAED	指	四乙酰乙二胺
TC	指	三嗪次胺基己酸

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金科文化	股票代码	300459
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金科文化产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金科文化		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jinke Culture Industry Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinke Culture		
公司的法定代表人	魏洪涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张维璋	胡斐
联系地址	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层	浙江省杭州市萧山区钱江世纪城平澜路 299 号浙江商会大厦 36 层
电话	0571-83822329	0571-83822339
传真	0571-83822330	0571-83822330
电子信箱	zwz@jinkegroup.com	hufei@jinkegroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 07 月 13 日	浙江省杭州湾上虞经济技术开发区	913300006628918505	-	-
报告期末注册	2018 年 04 月 04 日	浙江省杭州湾上虞经济技术开发区	913300006628918505	-	-
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 02 月 06 日				
	2018 年 04 月 04 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,379,874,570.86	652,118,866.33	111.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	553,805,895.49	204,146,391.67	171.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	549,414,625.11	200,814,636.75	173.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	452,097,526.45	146,832,457.27	207.90%
基本每股收益（元/股）	0.2809	0.1291	117.58%
稀释每股收益（元/股）	0.2809	0.1291	117.58%
加权平均净资产收益率	6.44%	4.04%	2.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,997,023,126.07	10,728,596,047.51	11.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,716,896,043.68	9,419,674,898.01	-28.69%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,433.98	
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）	4,139,181.32	详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“47、其他收益”、“48、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	947,304.02	
减：所得税影响额	625,143.20	
少数股东权益影响额（税后）	62,637.78	
合计	4,391,270.38	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

报告期内，公司完成了对 Outfit7 公司 100% 股权收购，成功切入移动应用大数据广告分发市场，并依托公司自身大数据分析和人工智能技术，从文化娱乐内容制作、分发与运营和互联网儿童家庭教育等方面出发，广泛布局产业链上下游，为公司持续推进落实“国际化生态型移动互联网企业”的发展战略奠定坚实基础。目前，公司经营的主要业务为移动互联网文化产业业务和精细化工新材料业务，具体业务情况如下：

（一）移动互联网文化产业业务

1、移动应用发行业务

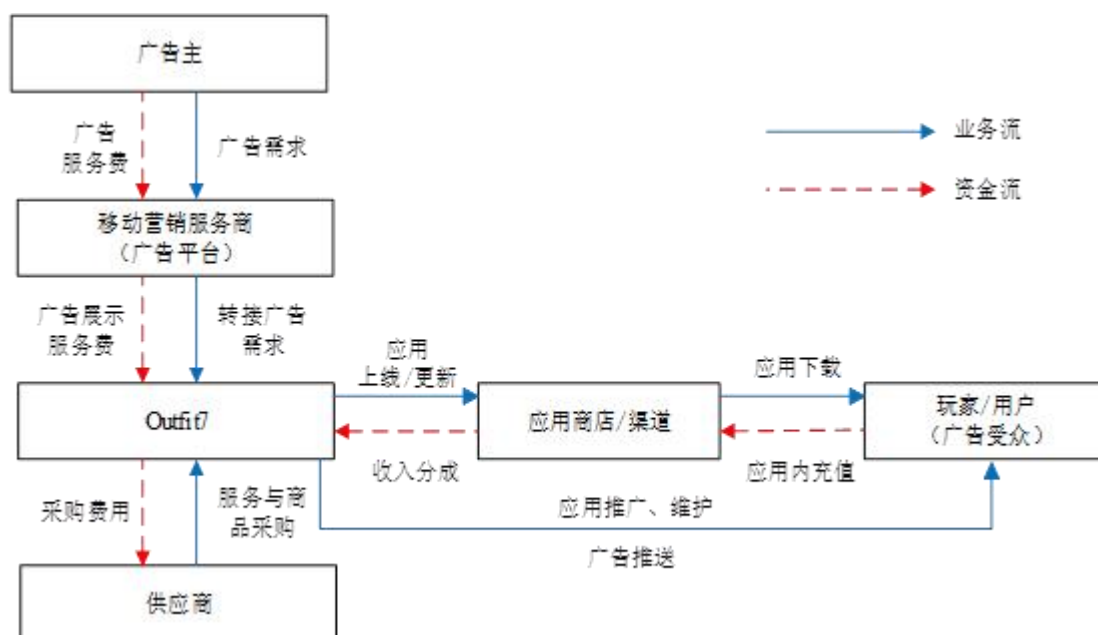
公司通过子公司杭州哲信从事移动互联网文化内容制作、精准分发与运营，着力打造开放型移动休闲应用生态体系的经营模式，以自主开发的开放型“移动应用综合运营平台”为依托，通过自动化筛选、接入精品化的移动休闲应用产品，以及多元化的发行渠道体系，将优质的移动互联网文化内容和服务提供给数以亿计的用户，从中获取移动应用发行运营收入分成。公司现有主要的合作渠道服务商为广告平台、网盟、第三方应用市场及各大手机厂商应用市场等。报告期内，公司发行、运营了多款移动应用产品，其中包括《我的汤姆猫》、《我的安吉拉》、《我的汉克狗》、《汤姆猫战营》、《汤姆猫摩托艇》、《汤姆猫水上乐园》、《天天星闯关》、《蛇蛇大乱斗》、《球球大乱斗》、《动物快跑》、《格斗城之战》、《传奇来了》、《守望之境》等多款长周期、精品明星移动应用。

2、移动互联网大数据广告业务

公司通过子公司 Outfit7 开展大数据广告分发业务，通过自行研发和发行的亲子互动移动应用产品，与 App Store、Facebook 和 Google play 等平台进行运营合作，从中获取应用内充值收入和广告分发收入。

报告期内，Outfit7 与数十家营销服务商进行对接合作，包括 Applovin、Google、Twitter、Smaato 等知名广告服务商，通过对接该等广告服务商，获取大量广告主的营销需求，并将该等广告向用户进行推送展示，进而向营销服务商收取广告展示服务费。在实际开展移动广告业务过程中 Outfit7 自建广告控制平台 Mediation，对营销服务商的广告需求进行动态的流量调节，通过该控制平台，Outfit7 可根据当下情况实时动态地选择推送和展示费率较高的营销广告，并对不同用户推送的广告内容进行筛选，以最大化保证 Outfit7 应用产品中广告的填充效率和广告服务费。用户在体验 Outfit7 应用产品的过程中，可通过观看广告、点击广告链接、进行小游戏等获得额外的虚拟道具奖励或效果加成。Outfit7 根据广告展示情况获得广告分成收入。此外，Outfit7 同时通过用户的应用内充值获取内购收入，即用户通过应用平台渠道下载 Outfit7 应用产品并登录体验，同时可在应用平台渠道的充值系统中进行充值购买虚拟道具，以在应用产品中进行消耗。Outfit7 负责应用产品的运营、服务器维护、客户服务等工作。

报告期内，公司移动互联网大数据广告的经营模式如下：



3、IP 资源拓展业务

公司通过自身拥有的全球知名 IP“会说话的汤姆猫家族”，在线上移动互联网应用的研发、发行的同时，积极拓展 IP 开发的线下业务，包括汤姆猫系列动漫影视的制作发行、IP 周边衍生品开发、汤姆猫主题乐园建设、以儿童绘本为代表的儿童早期教育产品等。并通过整合内部资源，拓展外部渠道，存储文学、动漫、影视等领域的知名 IP，并对拥有的 IP 通过开发运营、演绎改编、衍生品开发等方式建设互联网文化生态链，并致力于将优质 IP 打造成“百年 IP”。

（二）精细化工新材料业务

公司专业从事氧系漂白助剂 SPC 的研发、生产和销售，是全球 SPC 的主要生产企业之一；公司还同时经营 TAED、TC、双氧水、醋酸钠等产品。公司主导产品 SPC 为环境友好型精细化工新材料，广泛应用于日化洗涤领域，还可应用于环保、印染、造纸、医疗、照相、电镀、化学试剂及有机合成等领域。

报告期内，公司该业务板块的所生产销售的产品、经营模式、用途等均未发生重大变化，具体内容可参见公司 2017 年年度报告。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

应收账款	主要系公司业务规模扩大，收入增长所致
其他非流动资产	主要系公司本期新增预付购房款，导致其他非流动资产增加
银行存款	主要系公司本期收购联合好运，合并报表范围发生变化所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Outfit7	股权收购	718,216,245.36	英国	自主运营	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	盈利	10.66%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1、全球知名IP品牌影响力

公司作为著名的移动互联网高科技企业，深耕家庭娱乐和亲子互动类移动应用的开发与运营。子公司Outfit7创造了“会说话的汤姆猫家族”这一全球知名IP。该IP为Outfit7带来了巨大的用户流量，且覆盖全球数亿人口。公司将继续对该IP进行深入开发，充分挖掘该IP潜藏的价值，实行线上线下联动布局。

2、强大的“移动应用综合运营平台”

移动应用综合运营平台可实现CP和渠道的开放型接入，公司通过开放式的CP和渠道接入模式，可突破自身商务部门的线下拓展边界，充分借助精准的流量识别能力，建立线上的CP和渠道对接，实现更为广泛的流量覆盖，进一步增强发行运营平台的市场竞争优势。随着公司募投项目的投入和效能释放，发行平台的接入能力得到更大改善，给上下游生态中的开发商、渠道商合作伙伴提供更加开放的接口，促使业务吞吐量、安全性、容错能力得到进一步提升。

3、主要产品具有广泛的用户基础

公司主要应用产品已在全球多个主要市场成功运营。《我的汤姆猫》、《我的安吉拉》等自推出以来累计下载量超过80亿次，用户保持持续活跃。广泛的基础用户带来巨大的用户流量，应用内广告分发收入和购买收入得到保障。

同时，公司通过“移动应用综合运营平台”积累了庞大的客户资源及应用开发商，并不断进行平台升级，已累计激活数亿人次。基于网络用户与单机用户具有可转化性的特征，庞大的用户基数有利于新的移动互联网应用在“移动应用综合运营平台”上线后迅速完成效益转化。使得公司在发行移动互联网应用方面拥有一般发行公司不可比拟的用户优势。

4、领先的大数据精准营销及与长期营销服务商合作关系

公司在移动应用的研发和运营中通过数据分析系统建立了以数据为基础、以用户行为为导向的精细化市场营销和运营体系，公司根据现有产品的庞大用户基数，每天可收集到约50亿条用户行为数据，公司自行研发了演进的机器学习算法，将收集到的相关运营数据进行精准分析和比对，优化营销渠道，及时调整市场推广工作，为运营和市场决策提供支持。通过大数据分析用户的特征和偏好，实现精准的广告投放。同时公司根据广告主的营销需求，个性化地提供不同的广告形式，并向移动应用用户进行投放。

Outfit7的主要产品取得世界范围内用户的良好评价，全球用户数保持了快速增长，与国际主流的广告营销平台建立了良好的长期业务合作关系，包括Applovin、Google、Twitter等。通过与该等营销平台的良好关系，同时凭借优质的广告营销能力，该等大型互联网广告服务商将Outfit7列为优先广告发布平台，从而在全球范围获得更多的优质广告业务订单。

5、卓越的自我投放推广和交叉营销能力

公司具有较强的移动广告自我投放推广能力，自投放优势主要在于节省因第三方推广带来的中间差价和质量问题，避免了与竞争对手因购买流量而产生的溢价竞争。除对接Google、Applovin等互联网广告商的需求外，公司亦在其应用产品中通过应用墙、插页等形式，推广其自有产品。公司通过内部自有产品的交叉营销取得庞大的新增用户数，从而更进一步降低获取用户的成本。

6、全球化视野和充足的人才储备

公司在快速发展的过程中，已逐步建立起一支涵盖技术研发、应用产品开发、专业测试、移动应用运营等方面的专业人才队伍，团队核心人员均具有多年移动互联网行业工作经验，并已熟练掌握引擎渲染技术、深度数据关系挖掘、大数据的存储管理及分析处理、虚拟财产安全保障等核心技术，具有强大的可持续创新技术开发能力。

Outfit7是国际著名的家庭娱乐和亲子互动应用开发公司，业务覆盖欧盟、美国、中国、俄罗斯、巴西、印度等全球大部分国家和地区，全球化的发展战略的实施，有助于上市公司提升自身在全球移动应用市场的竞争力，同时吸收更多的国际化先进经营管理经验，吸引更多国际优秀人才，增强上市公司的持续盈利能力和发展潜力。

7、强大的技术优势及创新能力

经过多年的积淀，公司已拥有一支高度稳定的、具有较强凝聚力的优秀核心研发团队，优秀的研发团队是公司保持快速发展的重要因素。子公司Outfit7作为全球知名的互联网科技企业，其研发团队具有丰富的研发经验和优秀的创意基因，不断开发出一系列的优质移动应用产品，有效地保障了产品的持续创新、用户的不断累积、企业的快速发展。

8、丰富的全球化产品运营经验

公司拥有全球范围内投放和运营产品的经验，具备世界范围内网络跨平台营销能力。在全球市场的开拓过程中，子公司Outfit7逐步打造出一支强大的营销运营团队。通过在目标市场上深耕细作，针对不同地区市场的用户特征、行为偏好、付费能力以及付费习惯等制定产品推广和运营策略，进一步提升市场占有率及盈利能力。丰富的全球化产品运营经验是子公司Outfit7保持现有行业领先地位和市场占有率的坚强支撑和重要保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司管理层认真贯彻执行董事会的战略规划，围绕年度经营工作计划，积极开展各项工作。报告期内，公司完成对Outfit7公司100%股权收购，核心竞争力进一步提升，并通过对内部资源、业务的协同整合，公司移动互联网文化产业业务形成线上业务和线下业务的有效互动，进一步完善了公司在移动互联网文化产业内的生态布局。

2018年上半年，经营业绩取得快速增长，实现营业收入137,987.46万元，比上年同期增长111.60%；营业利润64,483.39万元，比上年同期增长185.15%；归属于上市公司股东的净利润55,380.59万元，比上年同期增长171.28%。

报告期内，公司重点工作情况：

1、推进内部协同整合，形成全球化经营基础

报告期内，公司根据战略规划，结合子公司汤姆猫网络、汤姆猫投资、杭州哲信及Outfit7等在市场、客户、技术等方面具有的协同效应，重点推进多组织内部协同、纵向管控、横向集成，覆盖业务全链条，产品全生命周期，进一步整合上市公司内部资源，发挥集团化经营优势，实现大战略指导下的一体化经营，在移动互联网应用的研发、发行运营及IP拓展领域的协同效应初步显现，为公司建立全球化经营打下基础。

2、持续发力移动互联网大数据广告分发业务

大数据广告分发业务是公司营业收入的重要来源之一。报告期内，公司大数据广告分发业务实现营业收入47,824.51万元，较上年同期增长1715.07%，营业收入占公司总营业收入的34.66%。

大数据的不断积累和应用是互联网精准营销实现的关键。公司在移动应用的研发和运营中通过数据分析系统建立了以数据为基础、以用户行为为导向的精细化市场营销和运营体系，公司根据现有产品的庞大用户基数，每天可收集到约50亿条用户行为数据，公司自行研发了演进的机器学习算法，将收集到的相关运营数据进行精准分析和比对，优化营销渠道，及时调整市场推广工作，为运营和市场决策提供支持。通过大数据分析用户的特征和偏好，实现精准的广告投放。同时公司根据广告主的营销需求，个性化地提供不同的广告形式，并向移动应用用户进行投放。

3、立足移动互联网文化产业生态链，推进“超级IP”产业链延伸

互联网内容生态的核心是IP，公司拥有“会说话的汤姆猫家族”IP，基于这一IP开发的移动应用全球累计下载量已突破80亿次，用户保持持续活跃，因其拥有巨大流量使得IP具有良好的延展性，体现为在内容基础上的跨界延展，直至产业生态链的形成。

报告期内，公司基于“会说话的汤姆猫家族”IP，积极推进IP产业链的延伸拓展，在以下几个方面持续发力，建设移动互联网文化产业生态链。

（1）移动互联网应用研发、发行运营。Outfit7主打产品“会说话的汤姆猫家族”，已积累庞大的产品用户资源，被评为有史以来最受欢迎的Google Play应用之一。报告期内，公司基于年初发行计划，新发行了战斗策略类移动游戏《汤姆猫战营》、运动竞赛类移动游戏《汤姆猫摩托艇2》、休闲益智类移动游戏《汤姆猫叠叠糕》，几款移动应用上线以来，在各国各地区应用排行榜名列前茅，收获了大量忠实用户。

（2）IP衍生品运营。报告期内，公司衍生品开发主要通过对外授权、自行及合作开发的形式进行，

线上销售渠道主要为天猫旗舰店等电子商务渠道，线下未来将通过主题乐园和实体商店销售。目前公司授权及官方销售渠道已有一些商品在售，取得了良好的销售反馈，后续公司将从保护及丰富IP想象，提升产品质量入手，推出更多品类的IP衍生产品。同时公司开发的儿童娱教领域智能语音交互系统，作为软件系统，可嵌入游戏、应用、智能玩具、智能手表等产品，提高产品的智能交互性，更好地帮助儿童丰富知识，提升语义理解能力，增强他们的表达和互动能力。

(3) 汤姆猫主题乐园建设。公司汤姆猫主题乐园开发目前主要为中小型室内主题乐园，主要为与汤姆猫IP相结合的线下娱乐设施，以线下情景化再现线上产品，同时作为衍生产品的渠道和家庭娱乐、亲子互动的乐园。公司第一家汤姆猫主题乐园已在绍兴市上虞区城北时代潮城开业，开业以来好评不断。

(4) 动漫、影视制作。此前，Outfit7已根据IP“会说话的汤姆猫家族”制作了多款动画影视产品，该等影视产品在包括优酷、YouTube等视频平台播放。通过汤姆猫系列的动画影视产品，进一步推广吸引了用户下载和体验其开发运营的移动应用产品。报告期内，公司上线了《会说话的汤姆猫家族第二季》动画片，以更加丰富的剧情和场景将汤姆猫家族展现在大家眼前，其中，国内在优酷视频上线以来，视频累计播放量超过1亿次，再次体现了“超级IP”的号召力。

(5) 家庭教育产品。公司基于寓教于乐的“会说话的汤姆猫家族”IP，通过线上移动应用内场景，线上线上兴趣课程等进行亲子互动，建立一种新型的亲子互动教育方式，推动科技互联网与家庭教育的有效融合。报告期内，公司加强内部业务协作，开发线上有声和线下纸质儿童绘本，在绘本中融入常识获取、知识学习、语言环境、习惯养成、国际视野等，帮助孩童形成初步的世界观、人生观与价值观，与学校教育形成良好互补。

4、加强研发与创新，为公司发展提供不竭动力

公司是国家级高新技术企业，历来注重产品、技术的研发与创新，公司拥有数十项国家专利及软件著作权，多次获得浙江省科学技术进步奖。2018年上半年，公司研发投入4,674.65万元，比上年同期增长46.10%。报告期内，公司研发项目推进有效，按照年初制定的研发计划，研发完成了新的移动互联网应用《汤姆猫战营》、《汤姆猫摩托艇2》、《汤姆猫叠叠糕》等项目，上述移动应用已在各大应用商店上线，上线后居全球大部分国家地区的下载榜前列。精细化工技术研发及其他各项研发项目也在报告期内取得了重要的进展，各项工作分阶段逐一落实。

5、加强人才队伍建设

报告期内，公司坚持“以人为本，培养一流人才”的理念，坚持高标准人才队伍建设，完善各部门管理职责，引入智能设计与制造、信息化应用及开发、关键核心的技术研发、高端管理、市场营销等领域的高素质专业人才。同时为了充分调动各层次骨干人员的积极性，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了第一期员工持股计划方案，报告期内，员工持股计划通过二级市场购买方式完成了金科文化股票的购买。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第8号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求：

1、由于公司并无自建移动应用下载平台，因此公司客户流量的导入方式主要为第三方移动应用平台导入；公司广告流量的导入主要为第三方广告平台导入，公司主要的广告合作平台有Applovin、Google、Twitter、Smaato等知名广告服务商，未有单一广告平台交易金额占交易总额比例超过50%的情形。公司通过在自行开发和代理发行的移动应用内向用户推送广告的形式，根据广告展示情况、用户行为情况与第三方广告平台结算获得广告分成收入，在推送广告时，该等广告将以插页、条幅、奖励视频、应用墙等多种形式呈现。用户在体验移动应用产品的过程中，可通过观看广告、点击广告链接、进行小游戏等获得额外的虚拟道具奖励或效果加成。

报告期内，公司新增移动应用下载次数为112,951.79万人次，平均日活跃用户数量4,116.16万人；公司

的数据来源为公司自身统计和第三方平台提供。

2、公司移动端互联网营销业务不同业务类别下的数据如下：

计费方式	广告类型	报告期内展现次数（万次）	日均展现次数（万次）	点击次数（万次）	有效推广次数（万次）	广告业务收入（万元）	日均成交金额（万元）
CPM	按展示付费广告	7,047,280.16	39,151.56	-	-	41,601.68	231.12
CPC	按点击付费广告	-	-	2,159.16	-	2,240.32	12.45
CPT	按时长付费广告	-	-	-	-	1,498.11	8.32
CPA	按行为付费广告	-	-	-	287.45	346.16	1.92
其他	其他类型广告	-	-	-	-	2138.24	11.88
总计	-	7,047,280.16	39,151.56	2,159.16	287.45	47,824.51	265.69

简称释义：CPM-（按展示付费），英文全称 Cost Per Thousand Impression。CPM 是一种展示付费广告，只要展示了广告主的广告内容，广告主就为此付费。

CPC-（按点击付费），英文全称 Cost Per Click。CPC 是一种点击付费广告，根据广告被点击的次数收费。

CPT-（按时长付费），英文全称 Cost Per Time。CPT 是一种以时间来计费的广告，是一种按时间段的固定收费模式。

CPA-（按行为付费），英文全称 Cost Per Action。CPA 是一种按广告投放实际效果计价方式的广告，即按回应的有效问卷或定单来计费，而不限广告投放量。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,379,874,570.86	652,118,866.33	111.60%	主要系公司收购 Outfit7 后，收入规模扩大，业务加速发展所致
营业成本	396,912,994.66	357,701,873.77	10.96%	无重大变动
销售费用	61,657,771.04	16,891,247.01	265.03%	主要系公司合并报表范围增加 Outfit7 公司，人工费用、市场推广费等费用增加所致
管理费用	195,030,304.05	71,416,783.92	173.09%	主要系公司合并报表范围增加 Outfit7 公司，研发费用、人工费用、折旧摊销等费用增加所致

财务费用	40,438,523.52	-3,074,062.72		主要系公司本期银行借款增加，相应利息支出增加所致
所得税费用	31,545,083.44	17,259,731.50	82.77%	主要系公司本期盈利增加所致
研发投入	46,746,458.98	31,996,299.01	46.10%	主要系公司加强项目研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	452,097,526.45	146,832,457.27	207.90%	主要系公司本期移动互联网文化业务盈利能力增强所致
投资活动产生的现金流量净额	-483,576,991.24	-677,581,148.71	-28.63%	无重大变动
筹资活动产生的现金流量净额	-26,505,221.59	59,151,461.74	-144.81%	主要系本期公司收购子公司少数股权，支付的股权款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-60,541,191.30	-471,422,545.97	-87.16%	主要系上述经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量变动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
移动互联网文化行业	1,027,105,283.39	145,297,778.19	85.85%	239.75%	26.10%	23.97%
精细化工行业	352,769,287.47	251,615,216.47	28.67%	0.85%	3.77%	-2.01%
分产品						
移动应用发行	352,867,918.09	109,797,721.56	68.88%	72.80%	35.43%	8.58%
广告收入	478,245,067.53	24,977,917.70	94.78%	1715.07%	296.69%	18.68%
IP 版权	172,328,259.86	8,496,572.73	95.07%	140.18%	-69.50%	33.89%
SPC 系列	180,657,168.11	144,578,848.77	19.97%	2.82%	7.69%	-3.62%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-21,105,342.24	-3.25%	主要系权益法核算的长期股权投资的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	-
资产减值	13,525,526.14	2.09%	系应收账款、其他应收款的坏账准备计提	否
营业外收入	4,117,791.76	0.63%	主要系各类与收益相关的政府补助	否
营业外支出	299,092.45	0.05%	主要系子公司捐赠支出	否
其他收益	1,267,561.32	0.20%	系各类与日常经营相关的政府补助	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,836,302,737.80	15.31%	1,214,485,331.14	11.32%	3.99%	主要系公司本期收购联合好运合并报表范围发生变化所致
应收账款	829,886,440.75	6.92%	608,208,194.25	5.67%	1.25%	主要系公司业务规模扩大，收入增长所致
存货	98,910,328.65	0.82%	72,790,910.89	0.68%	0.14%	无重大变动
投资性房地产	8,991,076.84	0.07%	9,293,444.61	0.09%	-0.02%	无重大变动
长期股权投资	786,300,705.31	6.55%	607,947,232.70	5.67%	0.88%	无重大变动
固定资产	503,034,748.57	4.19%	430,557,218.94	4.01%	0.18%	无重大变动
在建工程	11,367,383.97	0.09%	9,191,002.93	0.09%	0.00%	无重大变动
短期借款	834,836,180.00	6.96%	437,000,000.00	4.07%	2.89%	系公司增加银行借款所致
长期借款	3,229,741,000.00	26.92%	177,160,000.00	1.65%	25.27%	系公司增加银行借款所致

无形资产	481,422,043.13	4.01%	470,180,092.00	4.38%	-0.37%	无重大变动
商誉	6,376,670,987.75	53.15%	6,373,610,143.82	59.41%	-6.26%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	349,249,165.74	-91,317,724.58	-34,468,558.84				257,931,441.16
上述合计	349,249,165.74	-91,317,724.58	-34,468,558.84				257,931,441.16
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”中“55、所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
838,121,061.00	627,513,600.00	33.56%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
联合好	高端制	收购	642,349	65%	自有与	无	长期	互联网	不适用	51,341,7	否	2018 年	http://w

运[注]	造、工业4.0、高科技互联网及大数据、人工智能、机器人、信息技术与服务等领域技术研发、投资与贸易。		,107.40		自筹资金			产品		42.35		03月08日	www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/zse_gem_bulletin_detail/true/1204459170?announceTime=2018-03-08
合计	--	--	642,349,107.40	--	--	--	--	--	0.00	51,341,742.35	--	--	--

[注]：上表相关指标仅反映收购联合好运 65%的股权的相关情况，公司此前已通过全资子公司金科国际持有联合好运 35%的股权。本次对外投资前公司已通过发行股份购买资产的方式收购了 Outfit7 的 56%股权，通过金科国际持有联合好运 35%的股权间接持有 Outfit7 的 15.4%股权，合计持有 71.4%股权。本次对外投资后，公司通过收购联合好运 65%的股权间接取得了 Outfit7 剩余 28.6%股权，从而合计持有了 Outfit7 的 100%股权。截至 2018 年 4 月 19 日，公司已完成股权交割事项，详见 2018 年 4 月 20 日披露于巨潮资讯网上的《关于 United Luck Group Holdings Limited 股权交割完成的公告》（公告编号：2018-059）。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	292,400,000.00	-91,317,724.58	-34,468,558.84	0.00	0.00	2,953,535.30	257,931,441.16	自有资金
合计	292,400,000.00	-91,317,724.58	-34,468,558.84	0.00	0.00	2,953,535.30	257,931,441.16	--

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	226,324.66
报告期投入募集资金总额	4,088.59
已累计投入募集资金总额	170,848.07
累计变更用途的募集资金总额	30,000
累计变更用途的募集资金总额比例	13.26%
募集资金总体使用情况说明	
1. 首次公开发行募集资金使用和结余情况 本公司以前年度已使用首次公开发行募集资金 169,643,723.58 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 384,218.03 元；2018 年 1-6 月实际使用首次公开发行募集资金 5,019,496.31 元，2018 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,981.27 元；累计已使用募集资金 174,663,219.89 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 388,199.30 元。年产 10 万吨钨触媒双氧水二期技改项目已达到预定建设目标，经公司第二届董事会第六次会议审议批准，2016 年将年产 10 万吨钨触媒双氧水二期技改项目进行结项并将余额 12,743.22 元补充流动资金后予以销户。截至 2018 年 6 月 30 日，首次公开发行募集资金余额为 1,226,589.22 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。 2. 2016 年非公开发行募集资金使用和结余情况 本公司以前年度已使用非公开发行募集资金 1,967,950,941.20 元（其中含用于暂时补充公司流动资金 470,000,000.00 元），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,223,475.83 元；2018 年 1-6 月实际使用非公开发行募集资金 35,866,324.60 元，2018 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 255,242.49 元，2018 年 1-6 月收回以前年度闲置募集资金暂时补充流动资金 470,000,000.00 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 500,000,000.00 元。累计已使用募集资金 2,033,817,265.80 元（其中含用于暂时补充公司流动资金 500,000,000.00 元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,478,718.32 元，累计收到的每日给力原股东支付的业绩补偿款 2,692,175.56 元。截至 2018 年 6 月 30 日，本次非公开发行募集资金余额为 60,085,793.42 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 10 万吨包裹型无磷过碳酸钠（一期 3 万吨）技改项目	否	5,973.44	6,611.21	496.88	6,635.31	100.00%	2017 年 12 月	657.96	657.96	不适用	否

年产 10 万吨钨触媒双氧水技改项目	否	8,971	8,971		8,971	100.00%	2013 年 08 月	962.77	6,217.86	不适用	否
研发中心建设项目	是	2,607	1,969.23	5.07	1,860.02	94.45%	2017 年 09 月	不适用	不适用	不适用	否
移动游戏综合运营平台技术升级与渠道管理中心建设项目	是	88,576.3	58,576.3		15,863.68	27.08%	2019 年 05 月	不适用	不适用	不适用	否
收购杭州每日给力科技有限公司 100% 股权	是		30,000		24,000	80.00%	2017 年 01 月	787.83	3,088.65	不适用	否
研发中心与产业孵化基地建设项目	否	32,176.92	32,176.92	351.57	25,498.06	79.24%	2019 年 05 月	不适用	不适用	不适用	否
支付本次交易现金对价	否	87,000	87,000	3,235.07	87,000.00	100.00%	2018 年 05 月	不适用	不适用	不适用	否
发行费用	否	1,020	1,020		1,020	100.00%	2017 年 12 月	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	226,324.66	226,324.66	4,088.59	170,848.07	--	--	2,408.56	9,964.47	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	226,324.66	226,324.66	4,088.59	170,848.07	--	--	2,408.56	9,964.47	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										

	1、根据公司 2016 年 6 月 18 日第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十二次会议，并经公司 2016 年 7 月 5 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募投项目“研发中心建设项目”的实施方式和进度的议案》。“研发中心建设项目”实施方式由新建研发中心调整为利用闲置宿舍楼进行改造，并对该项目完成时间进行调整。 2、根据公司 2016 年 12 月 14 日第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十五次会议，并经公司 2016 年 12 月 29 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途暨收购资产的议案》，公司部分变更“移动游戏综合运营平台技术升级与渠道管理中心建设项目”用途，用于收购每日给力 100%股权，拟变更金额为 30,000 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，该笔款项已支付 24,000 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2015 年 6 月 6 日第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2015 年 5 月 26 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 7,690.78 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、根据公司 2016 年 6 月 18 日第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用本次重大资产重组部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用本次重大资产重组的闲置募集资金人民币 5 亿元用于暂时性补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。公司分别于 2017 年 5 月 3 日归还 2 亿元、2017 年 5 月 4 日归还 3 亿元至募集资金专用账户。截至 2017 年 5 月 4 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的 5 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 2、根据公司 2017 年 5 月 12 日第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 5 亿元用于暂时性补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。公司分别于 2017 年 8 月 10 日归还 3,000 万元、2018 年 4 月 26 日归还 47,000.00 万元至募集资金专用账户。截至 2018 年 4 月 26 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的 5 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 3、根据公司 2018 年 4 月 27 日第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过《关于继续使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 5 亿元用于暂时性补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 6 月 30 日，公司暂时补充流动资金的闲置募集资金中尚未归还的资金金额为 50,000 万元，并已全部使用完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、经公司 2015 年 6 月 6 日召开的第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议审议同意，公司将年产 10 万吨钌触媒双氧水二期技改项目节余资金 1,477.86 万元，永久补充流动资金（含募集资金计划用于项目铺底流动资金 402 万元）。该项目出现募集资金结余的原因主要为：项目建设过程中，公司进行了反复论证，在确保项目产能不变的前提下，充分依托一期项目成熟的工艺技术，并结合一期项目生产设备及公用工程的布局，对该项目的工艺设计及建设布局进行了全面优化调整，生产设备及公用工程的综合利用率得以提升；此外，项目建设期间，由于不锈钢市场价格有所下降，致使设备采购金额有所下降。以上原因致使项目建设投入较募集资金计划投入有所减少。 2、经公司 2017 年 8 月 21 日召开的第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议同意，公司将“研发中心建设项目”节余募集资金（含利息收入净额、并扣除尚需支付工程尾款 138.15 万元）合计 637.77 万元全部结转用于支付“年产 10 万吨包裹型无磷过碳酸钠（一期 3 万吨）技改项目”待支付工程尾款。该项目结余募集资金的原因主要为：（1）“研发中心建设项目”经公司调整实施方式后，

	由新建研发中心实施调整为利用闲置宿舍楼进行改造，避免重复建设，节省了项目土建工程费用；（2）公司自项目实施以来对相关费用投入进行了严格的控制与管理，充分利用资源，在保证项目质量的前提下，降低了一定的成本；（3）公司自项目实施起，将募集资金专款专用并存管于相应募集资金专户中，存放期间产生了一定的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购杭州每日给力科技有限公司100%股权	移动游戏综合运营平台技术升级与渠道管理中心建设项目	30,000	0	24,000	80.00%	2017年01月	787.83	不适用	否
合计	--	30,000	0	24,000	--	--	787.83	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司 2016 年 12 月 14 日第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途暨收购资产的议案》，公司部分变更“移动游戏综合运营平台技术升级与渠道管理中心建设项目”用途，用于收购每日给力 100% 股权，拟变更金额为 30,000 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，该笔款项已支付 24,000 万元，收到的每日给力原股东支付的业绩补偿款 2,692,175.56 元。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Outfit7	子公司	移动应用的研发及发行、广告载体服务、视频制作及发行等	691,712.53	799,977,501.90	718,216,245.36	548,748,540.49	422,250,152.22	412,287,468.98
杭州哲信	子公司	计算机软硬件、通讯设备、网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；利用信息网络经营游戏产品	600,000,000.00	1,883,990,901.92	1,576,964,792.07	465,735,763.27	211,678,426.82	201,253,284.36

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
联合好运	收购	2018 年 1-6 月纳入合并报表的净利润 79,935,368.92 元
杭州零界线数字科技有限公司	收购	报告期内，对公司整体生产经营和业绩影响较小
成都佳讯文化传播有限责任公司	收购	报告期内，对公司整体生产经营和业绩影响较小
霍尔果斯金科汤姆猫文化发展有限公司	设立	报告期内，对公司整体生产经营和业绩影响较小
宁波麒瑞信息技术有限公司	设立	报告期内，对公司整体生产经营和业绩影响较小
PT.Funsoft Mobindo Indonesia	设立	报告期内，对公司整体生产经营和业绩影响较小

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

目前，随着互联网行业的快速发展，行业竞争日趋激烈，移动互联网产品大量增加，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产品和新技术研发，或公司对市场需求的理解出现偏差，新产品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。

应对措施：针对该风险，公司将及时关注市场变化，了解市场需求的转变，重视移动互联网产品质量，持续推出高质量内容，提升产品的用户体验，提升核心用户群体的粘性。

2、核心人才流失风险

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。公司的管理团队和核心人员均在行业从业多年，具有较强的产品开发及商务谈判能力，丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源。始终保持一支优秀的核心人员团队，是公司历史上取得成功的关键因素之一。若公司的发展和人才政策无法持续吸引和保留发展所需的管理及技术人才，则将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司对于人才的培养和挖掘工作极其重视，搭建了平台化的人才管理机制，适时通过员工

持股计划、项目分红等方式激励优秀的员工，同时给予其更大的研发空间和创作自由度。公司通过与核心人员签订协议及创造良好的工作环境、创建良好企业文化的方式来保持核心技术和管理人员的稳定。

3、网络系统安全性风险

由于互联网作为面向公众的开放性平台，客观上存在网络设施故障、电讯故障、软硬件漏洞、病毒、黑客攻击等导致后台系统损毁、运营服务中断和用户账户数据丢失等风险，从而降低用户体验，造成用户数量的流失。若公司不能及时发现并阻止上述外部干扰，可能对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司始终高度重视网络系统安全，提高员工网络系统安全保护意识；加强重点技术研发及攻关，克服网络系统安全性维护的技术难关，维护网络系统稳定性；重视保护用户个人信息安全，公司制定了完善的《隐私政策》，根据《隐私政策》，公司对移动应用程序的某些功能进行了年龄限制，以确保对用户尤其是年幼用户进行隐私保护。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.58%	2018 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204352162?announceTime=2018-01-22%2017:29
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	73.45%	2018 年 3 月 23 日	2018 年 3 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204512448?announceTime=2018-03-2319:41
2017 年年度股东大会	年度股东大会	67.87%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204524465?announceTime=2018-03-27%2017:45

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	金科文化	其他承诺	1.本次重大资产重组的交易对方中，绍兴上虞杭天股权投资合伙企业（有限合伙）属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金，需要办理私募基金备案。2.前述需要办理私募基金备案的交易对方正在根据前述规定办理所需的私募投资基金及私募基金管理人的备案登记手续，但尚未最终完成相关备案登记。3.在前述需要办理私募基金备案的交易对方最终完成	2017年08月29日	2018年1月4日	履行完毕

			前述备案登记前，本公司不会实施本次重大资产重组。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金科控股集团有限公司；朱志刚	股份限售承诺	自公司的股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本方直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本方持有的上述股份。	2015 年 05 月 15 日	2018 年 5 月 14 日	履行完毕
	葛敏海;金科控股集团有限公司;梁百其;毛军勇;魏洪涛;吴剑波;章金龙;章伟新;金科文化;朱志刚	IPO 稳定股价承诺	自发行人本次发行并上市之日起三年内，发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期每股净资产，在增持发行人股份不会影响发行人的上市地位的前提下，本公司将按照 2014 年 5 月 11 日发行人召开的 2013 年度股东大会审议通过的《浙江金科过氧化物股	2015 年 05 月 15 日	2018 年 5 月 14 日	履行完毕

			份有限公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年内稳定股份的预案》的规定增持发行人股份以稳定股价。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖州吉昌与交通	718.53	否	案件正在审	案件正在审理中,	无	2017 年 07 月	http://www.

银行股份有限公司湖州分行保证合同纠纷案			理中	尚未有判决结果。根据公司与湖州吉昌原实际控制人施卫东及原股东于 2015 年 7 月签订的《湖州吉昌化学有限公司股权转让总协议》及补充协议,湖州吉昌因收购日前对外担保所导致的任何负债由施卫东承担,给公司造成的损失由施卫东予以补偿。根据上述约定,未决诉讼事项预计不会给公司带来财务损失,不会对公司生产经营造成实质影响。		05 日	cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203684658?announceTime=2017-07-05%2020:44
公司诉深圳市星河互动科技有限公司、卫东冬、王子臻及沈壘的合同纠纷案	5,000	否	案件处于受理阶段	案件正在审理中,尚未有判决结果。	无	-	-

九、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
关于有媒体质疑公司并购及商誉问题的澄清说明	2018 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204669926?announceTime=2018-04-19%2021:38

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、截至本报告期末，公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2、截至本报告期末，公司控股股东金科控股、实际控制人朱志刚先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、设立员工持股计划

2018年2月27日、3月23日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了公司第一期员工持股计划。公司（代金科文化第一期员工持股计划）作为委托人与西部信托有限公司作为受托人签订了《西部信托·金科文化第一期员工持股集合资金信托计划信托合同》（合同编号：2018-202-1001）。西部信托·金科文化第一期员工持股集合资金信托计划于2018年4月26日正式成立，资金总规模为人民币30,000万元。

截至2018年6月29日收盘，公司第一期员工持股计划通过西部信托·金科文化第一期员工持股集合资金信托计划在二级市场以集中竞价的方式累计购买金科文化股票27,043,534股，成交金额为人民币295,915,942.02元，成交均价为人民币10.94元/股，买入股票数量约占公司总股本的1.37%（上述成交总金额、成交均价均不包括交易佣金等相关费用）。公司已按规定完成第一期员工持股计划公司股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票，留作备付。公司第一期员工持股计划购买的公司股票按照规定予以锁定，锁定期为自公司公告最后一笔买入过户至员工持股计划名下之日起12个月。

2、限制性股票激励计划

2018年2月27日、3月23日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议及2018年第二次临时股东大会，审议通过了公司限制性股票激励计划。激励计划拟采取的激励工具为限制性股票，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

2018年6月19日、7月5日，公司分别召开了第三届董事会第十八次会议及2018年第三次临时股东大会，审议通过了终止限制性股票激励计划事项。

根据《上市公司股权激励管理办法》、《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金全部自筹。鉴于激励对象自有资金有限，自草案公布后激励对象通过多种渠道自行筹款，但在目前融资环境与大背景下，激励对象向银行等金融机构融资难度提升，在规定时间内无法缴纳相应的认购款项，导致公司未在激励计划经股东大会审议通过后60日内（剔除不得授予激励对象限制性股票的权益期间后）授予权益并完成公告、登记，公司认为受客观条件限制无法继续推进和实施本次股权激励计划。为保护广大投资者的合法权益，结合公司未来发展计划与目前整体市场环境，经审慎研究后公司董事会决定终止本次限制性股票激励计划，与之配套的《2018年限制性股票激励计划（草案）》、《2018年限制性股票激励计划（草案）摘要》、《2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年3月6日、3月27日，公司分别召开了第三届董事会第十一次会议及2017年年度股东大会，审议通过《关于2018年度日常关联交易预计的议案》。公司独立董事和保荐机构均发表了意见。公司预计2018年度将要发生向关联人出租房屋建筑物、向关联人采购、向关联人销售，金额总计33,147,982.08元。报告期内，公司与关联人发生的日常关联交易金额未超过董事会和股东大会事先核准的金额，报告期内发生的日常关联交易情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第三届董事会第十一次会议决议公告	2018 年 03 月 07 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
关于 2018 年度日常关联交易预计的公告		
2017 年年度股东大会决议公告	2018 年 3 月 27 日	

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江时代金泰控股有限公司	2017 年 06 月 22 日	50,000	2017 年 11 月 06 日	20,000	连带责任保 证	2017 年 11 月 6 日至 2018 年 5 月 5 日	是	否
浙江时代金泰控股有限公司	2017 年 06 月 22 日	50,000	2017 年 12 月 22 日	30,000	连带责任保 证	2017 年 12 月 22 日起至 2018 年 3 月 22 日	是	否
浙江时代金泰控股有限公司	2018 年 03 月 15 日	50,000	2018 年 06 月 24 日	30,000	连带责任保 证	最高额保 证，担保期 为 2018 年 6 月 24 日至 2019 年 3 月 14 日	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		50,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		30,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		50,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		30,000			
公司对子公司的担保情况[注]								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
联合好运	2018 年 03 月 12 日	297,747.00	2018 年 04 月 23 日	271,280.60	连带责任保 证	保证期间自 保证合同签 署之日起， 至被担保债 务履行期届 满之日起满 两年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		297,747.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		271,280.60			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		297,747.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		271,280.60			
子公司对子公司的担保情况[注]								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
联合好运	2018 年 03 月 12 日	297,747.00	2018 年 04 月 23 日	271,280.60	质押、抵押	担保期间同 被担保债务 履行期	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）		297,747.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）		271,280.60			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）		297,747.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		271,280.60			
公司担保总额（即前三大项的合计）[注]								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		347,747.00	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		301,280.60			
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		347,747.00	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		301,280.60			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				44.85%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				271,280.60（为子公司联合好运提供的担保）				

务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	271,280.60
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	被担保对象资信状况较好, 不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	公司上述担保事项严格履行了相关审批程序, 不存在违反规定程序对外提供的担保

采用复合方式担保的具体情况说明:

2018 年 3 月 12 日、3 月 23 日, 公司召开了第三届董事会第十三次会议、2018 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于拟为 United Luck Group Holdings Limited 对外融资提供担保的议案》, 同意公司为子公司联合好运向金融机构的长期融资借款提供金额不超过 4.5 亿美元的担保 (以正式签署的协议为准)。2018 年 4 月 23 日, 公司与中信银行(国际)有限公司 (以下简称: 信银国际) 签署了《保证合同》、《股权质押协议》、《账户质押协议》、《资产抵押协议》等, 约定金科文化为保证人, 为联合好运向信银国际的 410,000,000 美元借款提供保证担保; 以子公司 Outfit7 Investments Limited、Outfit7 Limited、联合好运之 100%股权, 为上述借款提供质押担保; 以联合好运、Lily Technology Co., Ltd、Ryuki Technology Co., Ltd. 之银行账户, 为上述借款提供质押担保; 以 Outfit7 Limited 之相关资产, 为上述借款提供抵押担保。(以上外币折算均采用资产负债表日的美元对人民币中间价折算)

[注]: 以上公司对子公司的担保、子公司对子公司的担保, 所担保的债务均为联合好运向信银国际的 410,000,000 美元借款, 为同一笔债务, 因此在“公司担保总额”处此两笔合计数不重复计算。

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江金科文化产业股份有限公司 (母公司化工业务)	COD、氨氮	纳管排放	1	污水站东首	COD500mg/L 以下; 氨氮 35mg/L 以下	GB8978-1996	COD 排放 65.82 吨; 氨氮排放 4.608 吨	COD 全年核定排放 131.85 吨; 氨氮全年核定排放 9.23	均达标排放

								吨	
浙江金科双 氧水有限公 司(子公司)	COD、氨氮	纳管排放	1	污水站东首	COD500mg /L 以下; 氨 氮 35mg/L 以下	GB8978-19 96	COD 排放 12.94 吨; 氨 氮排放 0.9060 吨	COD 全年 核定排放 24.47 吨; 氨 氮全年核定 排放 1.71 吨	均达标排放
浙江金科日 化原料有限 公司(子公 司)	COD、氨氮	纳管排放	1	污水站东首	COD500mg /L 以下; 氨 氮 35mg/L 以下	GB8978-19 96	COD 排放 4.962 吨; 氨 氮排放 0.3473 吨	COD 全年 核定排放 18.05 吨; 氨 氮全年核定 排放 1.263 吨	均达标排放

① 防治污染设施的建设和运行情况

废水防治污染设施的建设和运行情况：公司及各子公司在生产厂区内均建有雨污分流、清污分流、废水收集等设施，并共用一座污水站，用于处理金科文化、金科双氧水和金科日化所有项目产生的废水。其中母公司SPC生产线高盐废水经MVR浓缩脱盐预处理、金科双氧水工艺废水经隔油预处理后汇入金科日化废水站。各类污水分质分类收集，进入调节池中和后污水经过1#初沉池、2#初沉池沉淀，出水堰出水自流进入一级生化组合池（包括兼氧池1，好氧池1和生化沉淀池1），经生化沉淀池1固液分离后排入中间水池。中间水池内污水提升至二级生化组合池（包括兼氧池2，好氧池2和生化沉淀池2），经生化沉淀池2固液分离后排入混凝反应池，混凝反应后出水排入排放水池，经排水泵送入园区污水管网。

固废防治污染设施建设和运行情况：公司及各子公司设有1间密闭化危废暂存库，并通过环保部门验收，对危险固废贮存、转移和处置按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)执行分类收集和暂存，危险固废均委托具有处置资质的单位进行处理。

废气防治污染设施建设和运行情况：公司及各子公司生产车间和污水处理站均已配套废气处理装置，废气配套设施处理工艺满足环评要求，经处理后均能达标排放，相关设施正常运行。

② 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及各子公司建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制，并经环保部门的审批，公司及各子公司均取得所在地环保局核发的《排污许可证》。

③ 突发环境事件应急预案

公司及相关子公司均已制定了突发环境事件应急预案，且已在当地环境保护主管部门备案。

④ 环境自行监测方案

公司根据环保部门要求，对“三废”排放按规定安装环保在线监控装置，并实时上传监控数据，接受上级环保部门的实时监控。

⑤ 其他应当公开的环境信息

公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规及相关规定要求，应当公开的环境信息均已进行了公开。

⑥ 其他环保相关信息

无

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,060,891,072	67.09%	389,972,142			-245,353,147	144,618,995	1,205,510,067	61.16%
1、国家持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,060,891,072	67.09%	389,972,142			-245,353,147	144,618,995	1,205,510,067	61.16%
其中：境内法人持股	539,669,772	34.13%	264,577,529			-192,349,650	72,227,879	611,897,651	31.04%
境内自然人持股	521,221,300	32.96%	125,394,613			-53,003,497	72,391,116	593,612,416	30.11%
4、外资持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	520,369,781	32.91%	0			245,353,147	245,353,147	765,722,928	38.84%
1、人民币普通股	520,369,781	32.91%	0			245,353,147	245,353,147	765,722,928	38.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0			0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,581,260,853	100.00%	389,972,142			0	389,972,142	1,971,232,995	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内股份变动原因系公司发行股份购买资产的新增股份上市、首发前限售股及部分首发后限售股到期解除限售上市流通所致，具体情况详见本节“一、股份变动情况”之“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年8月29日、2017年9月22分别召开第三届董事会第四次会议及2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案，并经中国证券监督管理委员会核准批复（证监许可[2017]2305号），同意公司向朱志刚、王健、上虞杭天、深圳霖枫、上虞朱雀及徐波共6名交易对方非公开发行合计389,972,142股普通股以购买上述交易对方持有的杭州逗宝和上虞码牛的100%股权。

2、公司首发前限售股及部分首发后限售股到期解除限售上市流通事项已经公司向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司申请并批准通过，首发前限售股于2018年5月15日（含当日）起上市流通，部分首发后限售股于2018年4月24日（含当日）起上市流通。公司保荐机构平安证券股份有限公司对公司首发前限售股解除限售事项发表了明确同意的核查意见。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股份389,972,142股已于2017年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了发行登记，并于2018年1月5日在深圳证券交易所上市，发行完成后公司总股本为1,971,232,995股。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱志刚	187,579,650	39,122,540	62,674,094	211,131,204	定向增发股份限售 62,674,094 股， 高管锁定股 148,457,110 股	定向增发股份限售 62,674,094 股拟于 2021 年 7 月 5 日解除限售；高管锁定股份在任职期内遵守相关限售规定。
金科控股集团有 限公司	286,092,501	192,349,650	0	93,742,851	定向增发股份限售 93,742,851 股	定向增发股份限售 93,742,851 股拟于 2019 年 6 月 10 日解除限售
王健	284,990,382	0	62,674,094	347,664,476	2016 年定向增发股份限售 284,979,132 股，	2016 年定向增发股份 284,979,132 股拟于 2019 年 6

					2018 年定向增发股份限售 62,674,094 股, 高管锁定股 11,250 股	月 10 日解除限售; 2017 年定向增发股份 62,674,094 股拟于 2021 年 1 月 5 日解除限售; 高管锁定股份在任职期内遵守相关限售规定。
方明	39,332,213	13,881,957	0	25,450,256	定向增发股份限售 25,450,256 股	定向增发股份限售 25,450,256 股拟于杭州哲信 2018 年度《专项审核报告》及《减值测试报告》披露后 30 日内解除限售
绍兴上虞艾泽拉思投资管理合伙企业(有限合伙)	94,979,085	0	0	94,979,085	定向增发股份限售 94,979,085 股	定向增发股份限售 94,979,085 股拟于 2019 年 6 月 10 日解除限售
绍兴上虞硅谷科信投资合伙企业(有限合伙)	93,169,959	0	0	93,169,959	定向增发股份限售 93,169,959 股	定向增发股份限售 93,169,959 股拟于 2019 年 6 月 10 日解除限售
银江股份有限公司	29,330,796	0	0	29,330,796	定向增发股份限售 29,330,796 股	定向增发股份限售 29,330,796 股拟于 2019 年 6 月 10 日解除限售
绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	194,939,647	194,939,647	定向增发股份限售 194,939,647 股	定向增发股份限售 194,939,647 股拟于 2021 年 1 月 5 日解除限售
深圳霖枫投资咨询有限公司	0	0	34,818,941	34,818,941	定向增发股份限售 34,818,941 股	定向增发股份限售 34,818,941 股拟于 2021 年 1 月 5 日解除限售
中信建投资本管理有限公司—绍兴上虞杭天股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	34,818,941	34,818,941	定向增发股份限售 34,818,941 股	定向增发股份限售 34,818,941 股拟于 2021 年 1 月 5 日解除限售

其他限售股东	45,416,486	0	46,425	45,462,911	-	-
合计	1,060,891,072	245,354,147	389,972,142	1,205,509,067	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
金科文化	2017年12月28日	10.77	389,972,142	2018年01月05日	389,972,142		http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204304188?announceTime=2018-01-04%2011:45	2018年01月04日

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,933		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王健	境内自然人	17.85%	351,900,026	62,674,094	347,664,476	4,235,550	质押	254,303,644
金科控股集团有限公司	境内非国有法人	14.51%	286,092,501	0	93,742,851	192,349,650	质押	284,842,842
朱志刚	境内自然人	11.93%	235,116,907	37,174,094	211,131,204	23,985,703	质押	211,274,090
绍兴上虞朱雀股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	9.89%	194,939,647	194,939,647	194,939,647	0	质押	194,893,224

绍兴上虞艾泽拉思投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	4.82%	94,979,085	0	94,979,085	0	质押	94,899,998
绍兴上虞硅谷科信投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.73%	93,169,959	0	93,169,959	0	质押	73,230,000
宁波源开鼎盛投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.70%	53,274,719	-485,300	0	53,274,719	质押	29,770,000
方明	境内自然人	2.35%	46,273,191	0	25,450,256	20,822,935	质押	32,100,000
深圳霖枫投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.77%	34,818,941	34,818,941	34,818,941	0	质押	34,818,941
中信建投资本管理有限公司—绍兴上虞杭天股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.77%	34,818,941	34,818,941	34,818,941	0	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		金科控股为公司实际控制人朱志刚先生控制的企业，双方存在一致行动关系。此外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
金科控股集团有限公司	192,349,650					人民币普通股	192,349,650	
宁波源开鼎盛投资合伙企业（有限合伙）	53,274,719					人民币普通股	53,274,719	
西部信托有限公司—西部信托·金科文化第一期员工持股集合资金信托计划	27,043,534					人民币普通股	27,043,534	
阮水龙	25,500,000					人民币普通股	25,500,000	
朱志刚	23,985,703					人民币普通股	23,985,703	
浙江利建创业投资有限公司	22,007,100					人民币普通股	22,007,100	
方明	20,822,935					人民币普通股	20,822,935	
绍兴上虞金创投投资合伙企业（有限合伙）	20,577,175					人民币普通股	20,577,175	

杭州凯泰厚德投资合伙企业（有限合伙）	18,248,722	人民币普通股	18,248,722
俞世铭	12,616,081	人民币普通股	12,616,081
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	金科控股为公司实际控制人朱志刚先生控制的企业，双方存在一致行动关系。此外的其他股东，公司未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱志刚	董事	现任	197,942,813	62,674,094	25,500,000	235,116,907			
王健	董事、总经理	现任	289,225,932	62,674,094	0	351,900,026			
魏洪涛	董事长、副总经理	现任	2,644,275	0	0	2,644,275			
张正锋	董事、副总经理	现任							
朱恬	董事、副总经理	现任							
秦海娟	董事、财务总监	现任							
马昊	董事	现任							
蔡海静	独立董事	现任							
陈智敏	独立董事	现任							
马贵翔	独立董事	现任							
鲁爱民	独立董事	现任							
姚勇	监事会主席	现任							
徐晓红	监事	现任	4,200	0	0	4,200			
陈国良	职工代表监事	现任	400	0	0	400			
张维璋	副总经理、董事会秘书	现任							
杨建峰	副总经理	现任							
梁百其	副总经理	现任							

合计	--	--	489,817,620	125,348,188	25,500,000	589,665,808	0	0	0
----	----	----	-------------	-------------	------------	-------------	---	---	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江金科文化产业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,836,302,737.80	1,214,485,331.14
结算备付金		
拆出资金		
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	34,307,750.67	6,865,801.62
应收账款	829,886,440.75	608,208,194.25
预付款项	78,117,166.68	53,453,209.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	392,052.29	169,960.80
应收股利		
其他应收款	71,130,635.53	80,288,267.75
买入返售金融资产		

存货	98,910,328.65	72,790,910.89
持有待售的资产	48,751,264.06	48,751,264.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,372,286.05	17,918,841.90
流动资产合计	3,015,170,662.48	2,102,931,782.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	431,330,284.88	508,925,162.77
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	786,300,705.31	607,947,232.70
投资性房地产	8,991,076.84	9,293,444.61
固定资产	503,034,748.57	430,557,218.94
在建工程	11,367,383.97	9,191,002.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	481,422,043.13	470,180,092.00
开发支出	86,303,950.30	41,710,330.81
商誉	6,376,670,987.75	6,373,610,143.82
长期待摊费用	31,613,551.67	8,430,711.43
递延所得税资产	5,806,619.11	4,665,635.14
其他非流动资产	259,011,112.06	161,153,290.00
非流动资产合计	8,981,852,463.59	8,625,664,265.15
资产总计	11,997,023,126.07	10,728,596,047.51
流动负债：		
短期借款	834,836,180.00	437,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	110,639,695.55	45,301,138.00
应付账款	165,428,224.28	119,036,712.40
预收款项	9,643,772.68	12,255,889.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,871,840.33	39,083,270.17
应交税费	39,399,858.05	35,401,924.84
应付利息	19,879,044.97	1,029,905.23
应付股利	5,222,377.82	85,532,278.37
其他应付款	750,861,367.12	131,662,616.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,958,782,360.80	906,303,735.07
非流动负债：		
长期借款	3,229,741,000.00	177,160,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,000,000.00	57,307,824.44
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,840,214.66	3,099,910.99
递延所得税负债	29,966,430.14	41,381,145.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,298,547,644.80	278,948,881.15
负债合计	5,257,330,005.60	1,185,252,616.22
所有者权益：		
股本	1,971,232,995.00	1,971,232,995.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,646,211,825.52	6,668,907,692.28
减：库存股		
其他综合收益	-144,463,866.12	49,496,394.58
专项储备	2,270,178.86	2,774,141.32
盈余公积	27,443,562.99	27,443,562.99
一般风险准备		
未分配利润	1,214,201,347.43	699,820,111.84
归属于母公司所有者权益合计	6,716,896,043.68	9,419,674,898.01
少数股东权益	22,797,076.79	123,668,533.28
所有者权益合计	6,739,693,120.47	9,543,343,431.29
负债和所有者权益总计	11,997,023,126.07	10,728,596,047.51

法定代表人：魏洪涛

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：周佳乐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,585,312.58	520,375,761.54
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	3,240,000.00	
应收账款	20,462,388.29	23,804,023.86
预付款项	8,390,401.60	18,076,353.47
应收利息		
应收股利	56,038,468.99	
其他应收款	463,778,819.90	184,336,212.29
存货	31,612,686.56	22,311,525.32
持有待售的资产	48,751,264.06	48,751,264.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,733,190.01	1,601,529.76

流动资产合计	882,592,531.99	819,256,670.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	126,296,000.00	125,546,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,524,810,990.69	8,768,262,635.32
投资性房地产		
固定资产	249,116,010.79	174,466,833.18
在建工程	4,754,051.85	5,557,475.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,005,179.43	22,179,235.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,416,825.71	1,131,190.40
递延所得税资产	260,247.86	280,421.55
其他非流动资产	3,815,000.00	
非流动资产合计	9,932,474,306.33	9,097,423,791.42
资产总计	10,815,066,838.32	9,916,680,461.72
流动负债：		
短期借款	783,836,180.00	404,000,000.00
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	93,512,154.00	44,036,138.00
应付账款	33,806,658.92	34,855,913.90
预收款项	63,313.19	62,524.71
应付职工薪酬	5,660.00	3,617,288.41
应交税费	1,005,969.19	1,112,796.63
应付利息	1,869,481.94	634,050.69
应付股利		
其他应付款	590,478,938.11	451,735,593.16

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,504,578,355.35	940,054,305.50
非流动负债：		
长期借款	382,775,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,000,000.00	57,307,824.44
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	306,250.00	525,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	413,081,250.00	57,832,824.44
负债合计	1,917,659,605.35	997,887,129.94
所有者权益：		
股本	1,971,232,995.00	1,971,232,995.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,766,116,714.05	6,766,116,714.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,053,110.33	2,145,818.55
盈余公积	27,443,562.99	27,443,562.99
未分配利润	130,560,850.60	151,854,241.19
所有者权益合计	8,897,407,232.97	8,918,793,331.78
负债和所有者权益总计	10,815,066,838.32	9,916,680,461.72

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,379,874,570.86	652,118,866.33
其中：营业收入	1,379,874,570.86	652,118,866.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	715,195,500.72	452,450,380.69
其中：营业成本	396,912,994.66	357,701,873.77
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	7,630,381.31	4,122,962.02
销售费用	61,657,771.04	16,891,247.01
管理费用	195,030,304.05	71,416,783.92
财务费用	40,438,523.52	-3,074,062.72
资产减值损失	13,525,526.14	5,391,576.69
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-21,105,342.24	25,099,114.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,751,931.76	22,596,314.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,433.98	243,407.46
其他收益	1,267,561.32	1,130,282.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	644,833,855.24	226,141,289.48
加：营业外收入	4,117,791.76	2,593,964.75
减：营业外支出	299,092.45	68,475.44
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	648,652,554.55	228,666,778.79
减：所得税费用	31,545,083.44	17,259,731.50

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	617,107,471.11	211,407,047.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	617,107,471.11	211,407,047.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	553,805,895.49	204,146,391.67
少数股东损益	63,301,575.62	7,260,655.62
六、其他综合收益的税后净额	-193,960,260.70	-13,501,403.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-193,960,260.70	-13,501,403.89
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-193,960,260.70	-13,501,403.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-3,094,531.70
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-79,903,009.00	-10,406,872.19
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-114,057,251.70	
6.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	423,147,210.41	197,905,643.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	359,845,634.79	190,644,987.78
归属于少数股东的综合收益总额	63,301,575.62	7,260,655.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2809	0.1291

（二）稀释每股收益	0.2809	0.1291
-----------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：魏洪涛

主管会计工作负责人：秦海娟

会计机构负责人：周佳乐

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	211,065,484.35	202,924,981.34
减：营业成本	178,202,877.29	156,641,099.87
税金及附加	3,703,514.41	1,389,302.18
销售费用	2,416,199.59	2,271,498.17
管理费用	27,476,079.79	17,882,038.45
财务费用	28,308,667.23	-2,280,150.38
资产减值损失	14,598,719.99	2,405,645.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	61,326,107.95	29,999,411.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-646,805.27	-1,211,483.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	471,450.00	449,621.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,156,984.00	55,064,579.21
加：营业外收入	5,760.00	73,600.00
减：营业外支出	11,301.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,151,443.00	55,138,179.21
减：所得税费用	20,173.69	3,349,553.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,131,269.31	51,788,625.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	18,131,269.31	51,788,625.72
（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）以后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 净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其 他综合收益		
1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允 价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有 效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,131,269.31	51,788,625.72
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,547,355,484.85	567,891,143.49
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	21,802,876.43	19,462,868.88
收到其他与经营活动有关的现金	215,091,774.23	66,248,559.71
经营活动现金流入小计	2,784,250,135.51	653,602,572.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,740,502,025.27	307,109,922.56
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		
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	146,520,006.56	57,155,609.91
支付的各项税费	61,280,821.60	41,171,025.61
支付其他与经营活动有关的现金	383,849,755.63	101,333,556.73
经营活动现金流出小计	2,332,152,609.06	506,770,114.81
经营活动产生的现金流量净额	452,097,526.45	146,832,457.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,014,614.00	10,554,769.00
取得投资收益收到的现金	2,619,812.28	3,210,536.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310,000.00	15,519,180.28
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		1,532,743.95
投资活动现金流入小计	16,944,426.28	30,817,229.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,048,740.12	158,538,263.78
投资支付的现金	193,242,063.60	343,123,104.16
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	39,230,613.80	206,737,010.51

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	500,521,417.52	708,398,378.45
投资活动产生的现金流量净额	-483,576,991.24	-677,581,148.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	1,200,000.00
取得借款收到的现金	886,156,798.46	383,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	889,656,798.46	385,700,000.00
偿还债务支付的现金	148,425,918.46	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,200,402.20	66,548,538.26
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	625,535,699.39	
筹资活动现金流出小计	916,162,020.05	326,548,538.26
筹资活动产生的现金流量净额	-26,505,221.59	59,151,461.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,556,504.92	174,683.73
五、现金及现金等价物净增加额	-60,541,191.30	-471,422,545.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,165,222,131.40	1,242,646,586.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,104,680,940.10	771,224,040.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,795,299.84	146,079,183.38
收到的税费返还	1,461,172.47	4,545,114.48
收到其他与经营活动有关的现金	156,794,733.10	57,355,241.93
经营活动现金流入小计	369,051,205.41	207,979,539.79
购买商品、接受劳务支付的现金	148,740,823.29	131,583,851.77
支付给职工以及为职工支付的现	15,862,406.80	16,804,644.29

金		
支付的各项税费	11,736,553.56	12,326,329.28
支付其他与经营活动有关的现金	184,137,129.88	71,920,108.87
经营活动现金流出小计	360,476,913.53	232,634,934.21
经营活动产生的现金流量净额	8,574,291.88	-24,655,394.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,500,000.00	10,154,769.00
取得投资收益收到的现金	6,607,666.99	31,210,894.65
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	1,488,412,498.97	
投资活动现金流入小计	1,507,520,165.96	41,365,663.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,672,006.45	20,533,524.06
投资支付的现金	116,269,276.00	446,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,350,950.00	180,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,594,420,938.03	
投资活动现金流出小计	1,813,713,170.48	647,033,524.06
投资活动产生的现金流量净额	-306,193,004.52	-605,667,860.41
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	832,730,880.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		510,333,198.07
筹资活动现金流入小计	832,730,880.00	860,333,198.07
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,247,822.16	48,983,643.98
支付其他与筹资活动有关的现金	684,377,409.29	519,550,659.21
筹资活动现金流出小计	815,625,231.45	828,534,303.19
筹资活动产生的现金流量净额	17,105,648.55	31,798,894.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,063.99	870,289.40

五、现金及现金等价物净增加额	-280,582,128.08	-597,654,070.55
加：期初现金及现金等价物余额	486,097,063.54	821,477,789.59
六、期末现金及现金等价物余额	205,514,935.46	223,823,719.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	1,971,232,995.00				6,668,907,692.28		49,496,394.58	2,774,141.32	27,443,562.99		699,820,111.84	123,668,533.28	9,543,343,431.29
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	1,971,232,995.00				6,668,907,692.28		49,496,394.58	2,774,141.32	27,443,562.99		699,820,111.84	123,668,533.28	9,543,343,431.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,022,695,866.76		-193,960,260.70	-503,962.46			514,381,235.59	-100,871,456.49	-2,803,650,310.82
（一）综合收益总额							-193,960,260.70				553,805,895.49	63,301,575.62	423,147,210.41
（二）所有者投入和减少资本												3,500,000.00	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股												3,500,000.00	3,500,000.00
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											-39,424,659.90	-5,086,889.44	-44,511,549.34
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											-39,424,659.90	-5,086,889.44	-44,511,549.34
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. 其他													
(五) 专项储备								-503,962.46					-503,962.46
1. 本期提取								4,430,118.03					4,430,118.03
2. 本期使用								4,934,080.49					4,934,080.49
(六) 其他					-3,022,695,866.76							-162,586,142.67	-3,185,282,009.43
四、本期期末余额	1,971,232,995.00				3,646,211,825.52	-144,463,866.12	2,270,178.86	27,443,562.99			1,214,201,347.43	22,797,076.79	6,739,693,120.47

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积			一般风 险准备	未分配 利润
		优先	永续	其他									

		股	债										
一、上年期末余额	1,581,260,853.00				2,955,994,852.04		39,757,328.26	3,191,691.09	22,119,589.91		358,648,378.40	47,670,553.70	5,008,643,246.40
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	1,581,260,853.00				2,955,994,852.04		39,757,328.26	3,191,691.09	22,119,589.91		358,648,378.40	47,670,553.70	5,008,643,246.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-265,625.59		-13,501,403.89	20,758.01			156,708,566.08	-8,514,452.33	134,447,842.28
（一）综合收益总额							-13,501,403.89				204,146,391.67	7,260,655.62	197,905,643.40
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-47,437,825.59	-17,526,919.28	-64,964,744.87
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											-47,437,825.59	-17,526,919.28	-64,964,744.87
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. 其他													
（五）专项储备							20,758.01						20,758.01
1. 本期提取							2,866,305.57						2,866,305.57
2. 本期使用							2,845,547.56						2,845,547.56
（六）其他					-265,625.59							1,751,811.33	1,486,185.74
四、本期期末余额	1,581,260,853.00				2,955,729,226.45		26,255,924.37	3,212,449.10	22,119,589.91		515,356,944.48	39,156,101.37	5,143,091,088.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	1,971,232,995.00				6,766,116,714.05			2,145,818.55	27,443,562.99	151,854,241.19	8,918,793,331.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,971,232,995.00				6,766,116,714.05			2,145,818.55	27,443,562.99	151,854,241.19	8,918,793,331.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-92,708.22		-21,293,390.59	-21,386,098.81
（一）综合收益总										18,131,	18,131,26

额										269.31	9.31
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-39,424,659.90	-39,424,659.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,424,659.90	-39,424,659.90
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. 其他											
(五)专项储备								-92,708.22			-92,708.22
1. 本期提取								1,659,317.16			1,659,317.16
2. 本期使用								1,752,025.38			1,752,025.38
(六)其他											
四、本期期末余额	1,971,232,995.00				6,766,116,714.05			2,053,110.33	27,443,562.99	130,560,850.60	8,897,407,232.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	1,581,260,853.00				2,956,088,856.05			1,916,391.27	22,119,589.91	151,376,309.02	4,712,761,999.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,581,260,853.00				2,956,088,856.05			1,916,391.27	22,119,589.91	151,376,309.02	4,712,761,999.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-96,708.64		4,350,800.13	4,254,091.49
（一）综合收益总额										51,788,625.72	51,788,625.72
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-47,437,825.59	-47,437,825.59
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-47,437,825.59	-47,437,825.59
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. 其他											
（五）专项储备								-96,708.64			-96,708.64
1. 本期提取								1,640,855.44			1,640,855.44
2. 本期使用								1,737,564.08			1,737,564.08
（六）其他											
四、本期期末余额	1,581,260,853.00				2,956,088,856.05			1,819,682.63	22,119,589.91	155,727,109.15	4,717,016,090.74

三、公司基本情况

浙江金科文化产业股份有限公司（原名浙江金科娱乐文化股份有限公司，于2017年7月13日更名为本公司）前身为浙江时代金科过氧化物有限公司，于2007年6月12日在上虞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330682000008543的企业法人营业执照。浙江时代金科过氧化物有限公司以2011年3月31日为基准日整体变更为浙江金科过氧化物股份有限公司，并于2011年5月18日在绍兴市工商行政管理局登记注册。2017年7月13日，公司更名为浙江金科文化产业股份有限公司。公司注册地址位于浙江省杭州湾上虞经济开发区。公司现持有统一社会信用代码为913300006628918505的营业执照，注册资本1,971,232,995元，股份总数1,971,232,995股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,205,510,067股；无限售条件的流通股份：A股765,722,928股。公司股票已于2015年5月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司从事移动互联网文化产业业务和精细化工业务。本公司主要经营活动为计算机软硬件、通讯设备、网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，影视文化信息咨询，主题乐园的开发建设，氧系漂白助剂SPC的研发、生产和销售等。主要产品及服务：信息技术与服务、SPC系列、TAED系列等。

本公司将金科双氧水、金科日化、浙江诺亚氟化工有限公司（以下简称浙江诺亚公司）、江苏金科日化原料有限公司（以下简称江苏金科日化公司）、绍兴上虞和胜化工有限公司（以下简称和胜化工公司）、湖州吉昌、金科化工、金科国际、汤姆猫网络、霍尔果斯金科汤姆猫文化发展有限公司（以下简称汤姆猫文化发展公司）、珠海安德菲信息技术有限公司（以下简称珠海安德菲公司）、绍兴金猫网络科技有限公司（以下简称绍兴金猫公司）、杭州零界线数字科技有限公司（以下简称杭州零界线公司）、汤姆猫投资、杭州哲信、霍尔果斯东胜傲来文化发展有限公司（以下简称东胜傲来公司）、广州南瞻部洲互动娱乐有限公司（以下简称南瞻部洲公司）、广西贵港市南瞻网络科技有限公司（以下简称南瞻网络公司）、马鞍山翰哲网络科技有限公司（以下简称马鞍山翰哲公司）、宁波哲信创客投资有限公司、广州麒迹信息科技有限公司（以下简称广州麒迹公司）、上饶市麒漾信息科技有限公司（以下简称上饶麒漾公司）、广州米墅信息科技有限公司（以下简称广州米墅公司）、杭州芝视文化传媒有限公司（以下简称芝视文化公司）、苏州一亿星群文化传媒有限公司（以下简称一亿星群公司）、ZHEXIN TRANSASIA SINGAPORE PTE. LTD（以下简称哲信新加坡公司）、ZettaByte (Hongkong) Company limited（以下简称哲信香港公司）、星宝乐园、南京游戏谷创业孵化器管理有限公司（以下简称南京游戏谷公司）、绍兴上虞金科哲信科技有限公司（以下简称金科哲信公司）、上海惊蛰网络技术有限公司（以下简称上海惊蛰公司）、杭州傲来投资管理有限公司

(以下简称杭州傲来公司)、杭州集火数字科技有限公司(以下简称集火科技公司)、杭州猫衍科技有限公司(以下简称猫衍科技公司)、杭州会说话家族网络科技有限公司(以下简称会说话公司)、广州昊苍网络科技有限公司(以下简称昊苍网络公司)、宁波麒瑞信息技术有限公司(以下简称宁波麒瑞公司)、PT.Funsoft Mobindo Indonesia(以下简称哲信印尼公司)、成都佳讯文化传播有限责任公司(以下简称成都佳讯公司)、每日给力、爱玩网络科技有限公司(以下简称爱玩网络公司)、霍尔果斯巨蟹网络科技有限公司(以下简称巨蟹网络公司)、上虞码牛、杭州逗宝, CI-Lily Technology Co., Ltd(以下简称Lily公司)、CI-Ryuki Technology Co., Ltd(以下简称Ryuki公司)、Outfit7、Outfit7 Limited(以下简称O7_CY公司)、Ekipa2, mobilne internetne storitve, d.o.o.(以下简称E2_SLO公司)、Outfit7 Brit Limited(以下简称O7_BRIT公司)、Outfit7 Limited(韩国)(以下简称O7_SK公司)、Outfit7 Limited(香港)(以下简称O7_HK公司)、北京奥飞特七科技咨询有限公司(以下简称O7_CN公司)、Outfit7 Inc.(以下简称O7_US公司)、Outfit7 AG(以下简称O7_AG公司)、Talking Shop Limited(以下简称TSL_CY公司)、Inner10 Limited(以下简称I10_UK公司)、Inner100 Limited(以下简称I100_UK公司)及Bee70 Limited(以下简称B70_CY公司)、联合好运共60家子公司纳入合并财务报表范围,情况详见合并财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

详见本节下文

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1)

放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1. 存货的分类

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等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产**1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

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，并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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
通用设备	年限平均法	5-10	5、0	20.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5、0	20.00-9.50
运输工具	年限平均法	5、6	5、0	20.00-15.83

（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

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。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决算的，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。

18、借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用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) 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。

(3) 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可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
专有技术	6
软件	3、10

IP版权	2-10
IP注册权	10
APP及支持系统	5
视频	7

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；(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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义

务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

互联网营销业

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事互联网营销业务》的披露要求

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

1) 国内产品销售，将产品运输至客户指定地点，并取得对方接收单时确认收入；客户自行提货的，将产品交付至提货人，并取得提货人接收手续时确认收入。

2) 国外产品销售，将产品完成报关装船离岸，并取得提单时确认收入。

(2) 移动互联网文化业务

1) 移动休闲游戏发行和运营，公司在收到支付服务商提供的含有信息费和基于双方协议约定而确定分成金额的结算对账单后，根据其自身的后台数据进行核对。经双方确认的结算对账单进行结算，确认收入。

2) 广告收入，公司根据广告授权平台提供的广告弹出量、单价以及平台的客户提供的对账单数据结算，并结合合同约定的收入分成比例及结算对账单确认收入。

3) IP特许使用权收入，如果合同或协议约定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，公司在版权交付客户并取得交付接收单后一次性确认收入；提供后续服务的，公司在合同或协议约定的有效期内分期确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

4. 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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
国内增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%、9%；游戏等信息服务 6%
国外增值税	销售货物或提供应税劳务	19%、20%、22%
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	免税、2.5%、8.5%、10%、12.5%、15%、16.5%、19%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东胜傲来公司、巨蟹网络公司、汤姆猫文化发展公司	免税
O7_CY 公司	2.5%
O7_AG 公司	8.5%
O7_CN 公司	10%
杭州哲信、每日给力、B70_CY 公司、TSL_CY 公司	12.5%

本公司、金科日化、湖州吉昌、广州麒迹公司	15%
金科国际、O7_HK 公司、爱玩网络公司	16.5%
O7_BRIT 公司、B7_UK 公司、I10_UK 公司、I100_UK 公司、E2_SLO 公司	19%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号文），新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。杭州哲信于2014年12月31日被认定为软件企业，本期为其获利第五年，减半按12.5%的税率计缴企业所得税。每日给力于2013年5月28日被认定为软件企业，根据杭州市西湖区国家税务局备案，本期减半按12.5%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号文），对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据霍尔果斯经济开发区国家税务局霍经国税通〔2016〕16533号文，东胜傲来公司在2016年度取得第一笔生产经营收入，巨蟹网络公司在2017年取得第一笔生产经营收入，汤姆猫文化发展公司未取得第一笔生产经营收入，因此东胜傲来公司、巨蟹网络公司、汤姆猫文化发展公司本期予以免缴企业所得税。

3. 根据塞浦路斯税务法规,O7_CY公司享受IP盒子收入的应纳税额减免80%计缴企业所得税的税收优惠，即按照2.5%税率计缴企业所得税。

4. 根据财政部、税务总局财税〔2017〕43号文，O7_CN公司被认定为小型微利企业，企业所得税减按50%计入应纳税所得额，本期按10%的税率缴纳企业所得税。

5. 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组国科发火〔2016〕32号文，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2017年至2019年。本期按15%的税率计缴企业所得税。

6. 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组浙高企认〔2015〕02号文，湖州吉昌于2015年通过高新技术企业复审，认定有效期三年。2018年需要申请重新认定，2018年6月，公司已向湖州市南浔区科技局、南浔区国税局提交了高新技术企业认定的全套纸质材料，本期暂按15%的税率计缴企业所得税。

7. 根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组国科火字〔2017〕201号文，金科日化公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年，自2017年至2019年。本期按15%的税率计缴企业所得税。

8. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年12月11日发布的《关于公示广东省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，广州麒迹公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2017年至2019年。本期按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,724.51	47,012.93
银行存款	1,816,765,494.76	1,194,807,935.24
其他货币资金	19,299,518.53	19,630,382.97
合计	1,836,302,737.80	1,214,485,331.14
其中：存放在境外的款项总额	912,498,475.25	218,418,693.82

其他说明

期末银行存款中有41,470,271.90元定期存单质押用于开具银行承兑汇票和信用证，有664,238,577.29元（根据2016年12月21日，Outfit7公司原全体股东与子公司联合好运签署的《股权转让协议》，该款项仅用于支付Outfit7公司原股东的剩余股权转让款）使用受限，有7,185,301.74元被湖州市吴兴区人民法院冻结；其他货币资金中有18,727,646.77元系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,307,750.67	6,865,801.62
合计	34,307,750.67	6,865,801.62

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,153,283.66	0.00
合计	47,153,283.66	0.00

（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

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	879,560,428.92	100.00%	49,673,988.17	5.65%	829,886,440.75	643,438,886.97	100.00%	35,230,692.72	5.48%	608,208,194.25
合计	879,560,428.92	100.00%	49,673,988.17	5.65%	829,886,440.75	643,438,886.97	100.00%	35,230,692.72	5.48%	608,208,194.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	834,498,952.75	41,724,947.64	5.00%
1 至 2 年	36,708,630.33	3,670,863.03	10.00%
2 至 3 年	5,820,954.77	1,746,286.43	30.00%
3 年以上	2,531,891.07	2,531,891.07	100.00%
合计	879,560,428.92	49,673,988.17	5.65%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,002,055.70 元，因非同一控制企业合并增加合并范围，相应转入应收账款坏账准备 441,239.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为273,815,015.71元，占应收账款期末余额合计数的比例为31.13%，相应计提的坏账准备合计数为13,690,750.79元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 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

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,653,703.76	94.28%	52,985,061.12	99.13%
1 至 2 年	4,419,360.66	5.66%	396,230.73	0.74%
2 至 3 年	6,330.98	0.01%	11,308.10	0.02%
3 年以上	37,771.28	0.05%	60,610.00	0.11%
合计	78,117,166.68	--	53,453,209.95	--

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：

□ 适用 √ 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为51,021,468.68元，占预付款项期末余额合计数的比例为65.31%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	392,052.29	169,960.80
合计	392,052.29	169,960.80

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,238,149.05	100.00%	4,107,513.52	5.46%	71,130,635.53	84,872,310.83	100.00%	4,584,043.08	5.40%	80,288,267.75
合计	75,238,149.05	100.00%	4,107,513.52	5.46%	71,130,635.53	84,872,310.83	100.00%	4,584,043.08	5.40%	80,288,267.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	72,628,987.89	3,631,449.39	5.00%
1 至 2 年	1,858,998.38	185,899.84	10.00%
2 至 3 年	657,140.70	197,142.21	30.00%
3 年以上	93,022.08	93,022.08	100.00%
合计	75,238,149.05	4,107,513.52	5.46%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-476,529.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	32,500,000.00	45,000,000.00
押金保证金	12,896,707.16	11,133,189.39
出口退税款	11,203,892.35	10,056,372.36
配套融资中介费	10,628,301.89	8,600,000.00
应收暂付款	0.00	5,108,514.20
员工借款	3,788,971.76	2,616,000.00
备用金	1,651,106.33	689,091.41
其他	2,569,169.56	1,669,143.47
合计	75,238,149.05	84,872,310.83

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
绍兴上虞珠峰投资管理合伙企业(有限合伙)	股权转让款	32,500,000.00	1 年以内	43.20%	1,625,000.00
国家税务局	出口退税款	11,203,892.35	1 年以内	14.89%	560,194.62
海通证券股份有限公司	配套融资中介费	8,600,000.00	1 年以内	11.43%	430,000.00
镇江经济技术开发区土地储备中心	履约保证金	8,130,000.00	1 年以内	10.81%	406,500.00
天健会计师事务所(特殊普通合伙)	配套融资中介费	2,028,301.89	1 年以内	2.70%	101,415.09
合计	--	62,462,194.24	--	83.02%	3,123,109.71

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 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

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,860,997.96		31,860,997.96	32,334,741.71		32,334,741.71
在产品	26,634,820.93		26,634,820.93	17,574,131.21		17,574,131.21
库存商品	40,414,509.76		40,414,509.76	22,882,037.97		22,882,037.97
合计	98,910,328.65		98,910,328.65	72,790,910.89		72,790,910.89

(2) 存货跌价准备

□ 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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

8、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
深圳市星河互动科技有限公司（以下简称星河	48,751,264.06	58,287,671.23	29,143.84	2018 年 12 月 31 日

互动)				
合计	48,751,264.06	58,287,671.23	29,143.84	--

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,684,457.27	8,582,931.89
待抵扣增值税	9,283,371.40	5,816,473.66
预付充值款	2,073,710.78	2,072,852.48
待摊费用转列	2,253,621.78	1,399,141.05
预缴美国州税	77,124.82	47,442.82
合计	17,372,286.05	17,918,841.90

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	431,330,284.88		431,330,284.88	508,925,162.77		508,925,162.77
按公允价值计量的	257,931,441.16		257,931,441.16	349,249,165.74		349,249,165.74
按成本计量的	173,398,843.72		173,398,843.72	159,675,997.03		159,675,997.03
合计	431,330,284.88		431,330,284.88	508,925,162.77		508,925,162.77

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	292,400,000.00		292,400,000.00
公允价值	257,931,441.16		257,931,441.16
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-34,468,558.84		-34,468,558.84

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京天际微动科技有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00					17.03%	
必果互娱(北京)科技有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00					6.70%	
杭州未车网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					5.00%	
有点功夫(上海)体育管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00%	
杭州璞程股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					9.68%	
沈阳约动么体育科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
南京新梦乐动软件科技有限公司	500,000.00			500,000.00					9.99%	
南京东嘉网络科技有限公司	300,000.00			300,000.00					9.10%	
南京聚众视界信息科技有限公司	250,000.00			250,000.00					5.00%	
南京玛岸网络科技有限公司	16,050,000.00			16,050,000.00					14.44%	
广州市力	1,000,000.			1,000,000.					2.00%	

游网络科 技有限公 司	00			00						
北京易网 天宇信息 技术有限 公司	1,766,700. 00			1,766,700. 00					15.00%	
杭州洋葱 头科技有 限公司	600,000.00			600,000.00					15.00%	
杭州手滑 科技有限 公司	1,500,000. 00			1,500,000. 00					10.00%	
杭州炫火 科技有限 公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00					10.00%	
深圳市青 松三期股 权投资基 金合伙企 业（有限 合伙）	28,000,000 .00			28,000,000 .00					4.66%	
福州白鲸 网络科技 有限公司	1,960,000. 00			1,960,000. 00					2.00%	
广西亚讯 咨询服务 有限责任 公司	1,200,000. 00			1,200,000. 00					10.00%	
ALLINM D TECHNO LOGY INVESTM ENT LIMITED	3,297.03			3,297.03					3.03%	
北京欧应 科技有限 公司	34,146,000 .00			34,146,000 .00					3.03%	
上海盛万 影视文化	20,000,000 .00			20,000,000 .00					5.00%	

有限公司										
杭州金娱 投资管理 有限公司		750,000.00		750,000.00					5.00%	
REACHJ UNCTIO N INTERNA TIONAL LIMITED		9,856,400. 00		9,856,400. 00					15.00%	
MAX Advertisin g Systems, Inc.		3,116,446. 69		3,116,446. 69					0.50%	
合计	159,675,99 7.03	13,722,846 .69		173,398,84 3.72					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江润科 新材料科 技有限公 司（以下 简称润科 新材料公	26,938,08 3.16	1,800,000 .00		-626,212. 89						28,111,87 0.27	

司)											
Discovery Nusantara Capital L.P (以下 简称 DNC L.P)	50,494,87 4.08			-553,761. 50						49,941,11 2.58	
杭州金哲 投资合伙 企业(有 限合伙) (以下简 称杭州金 哲)	20,368,35 0.44	15,000,00 0.00		-176,122. 07			-673,222. 76			34,519,00 5.61	
南京翰达 睿信息技 术有限公 司(以下 简称南京 翰达睿公 司)	604,019.5 0			-56,852.2 9						547,167.2 1	
浙江弥谷 网络科技 有限公司 (以下简 称弥谷网 络公司)	396,893.8 3			-11,971.9 3						384,921.9 0	
杭州崇卓 科技有限 公司(以 下简称杭 州崇卓公 司)	3,183,442 .17			-47,493.0 6						3,135,949 .11	
杭州淘卡 淘科技有 限公司 (以下简 称杭州淘 卡淘公 司)	1,908,389 .70			-31,408.5 2						1,876,981 .18	
杭州摘星	9,072,546			1,324,594						10,397,14	

社信息科技 有限公司（以下 简称杭州摘星社公 司）	.93			.74						1.67	
深圳市艾 闪科技控 股有限公 司	9,158,612 .10			1,040,521 .59			-300,000. 00			9,899,133 .69	
杭州龙狼 网络科技 有限公司	6,426,568 .30			-229,590. 63						6,196,977 .67	
杭州唯啊 科技有限 公司	1,518,182 .23		-1,518,18 2.23	0.00						0.00	
北京狼鹏 天下科技 有限公司	4,819,562 .43			-69,224.2 1						4,750,338 .22	
西安索罗 信息技术 有限公司	2,238,338 .80			-47,509.5 7						2,190,829 .23	
杭州红岸 科技有限 公司	1,813,543 .01			-53,272.9 0						1,760,270 .11	
浙江娱佳 网络科技 有限公司	1,939,822 .35			-202,868. 96						1,736,953 .39	
杭州谦游 坊科技有 限公司 （以下简 称杭州谦 游坊公 司）	1,548,103 .34			253,174.7 5						1,801,278 .09	
杭州墨风 科技有限 公司（以 下简称杭 州墨风公 司）	2,052,345 .54			-128,194. 21						1,924,151 .33	

上海合志 信息技术 有限公司 (以下简 称上海合 志公司)	35,089,95 6.38			285,258.9 8						35,375,21 5.36	
上海祥岚 影视文化 有限公司	5,760,979 .10			-40,223.8 4						5,720,755 .26	
北京龙之 火科技发 展有限公 司(以下 简称北京 龙之火公 司)	2,991,619 .68			6,561.99						2,998,181 .67	
杭州网虫 网络科技 有限公司	978,504.5 8			-66,404.8 9						912,099.6 9	
绍兴市上 虞初忆股 权投资合 伙企业 (有限公 司)(以下 简称上虞 初忆)		80,000,00 0.00		0.00						80,000,00 0.00	
杭州指老 虎科技咨 询有限公 司	44,976.68			-44,976.6 8						0.00	
幻视星宝 成都科技 有限公司	6,900.87		-6,900.87							0.00	
绍兴上虞 金喜股权 投资合伙 企业(有 限合伙) (以下简 称上虞金 喜)	352,993,1 11.12			-15,863.4 2						352,977,2 47.70	

联合好运 [注 1]				-21,797,5 94.09					21,797,59 4.09	0.00	
绍兴市上 虞东海化 工有限公 司	20,645,67 8.69			1,013,349 .12						21,659,02 7.81	
上海数果 科技有限 公司（以 下简称上 海数果公 司）	21,096,81 4.54			-953,588. 79						20,143,22 5.75	
合肥爱玩 动漫有限 公司（以 下简称合 肥爱玩公 司）	5,006,423 .45			-79,122.3 9						4,927,301 .06	
吉林紫瑞 新材料有 限公司	4,999,931 .64	30,000,00 0.00		-188,071. 18						34,811,86 0.46	
Almuathir Tech FZ LLC.	3,432,612 .68	2,451,371 .04		-64,250.6 1						5,819,733 .11	
河南省华 畅文化传 媒有限公 司	2,732,515 .59			-220,502. 42						2,512,013 .17	
深圳元气 互娱科技 有限公司 （以下简 称元气互 娱公司）	2,527,195 .17	1,125,000 .00		-85,192.4 2						3,567,002 .75	
广州棉花 糖网络科 技有限公 司	1,936,020 .03			5,896.94						1,941,916 .97	
杭州软云 智造文化 传播有限	1,924,595 .90			-23,472.6 7						1,901,123 .23	

公司											
杭州粉萌 科技有限 公司	940,618.4 6			-124,296. 70						816,321.7 6	
小马星宝 (深圳) 信息科技 有限公司	357,100.2 3			-29,979.1 3						327,121.1 0	
北京风驰 网际科技 发展有限 公司		15,500,00 0.00		-9,638.02						15,490,36 1.98	
广西贵港 市秒乐网 络科技有 限公司		1,400,000 .00		-213,325. 27						1,186,674 .73	
杭州金哲 成长之心 投资合伙 企业(有 限合伙)		20,000,00 0.00		0.00						20,000,00 0.00	
金科哲信 (苏州) 信息科技 有限公司		2,000,000 .00		-25,015.7 3						1,974,984 .27	
南京有机 汇网络科 技有限公 司		12,519,27 6.00		-454,819. 78						12,064,45 6.22	
小计	607,947,2 32.70	181,795,6 47.04	-1,525,08 3.10	-22,741,4 62.66	0.00	0.00	-973,222. 76	0.00	21,797,59 4.09	786,300,7 05.31	
合计	607,947,2 32.70	181,795,6 47.04	-1,525,08 3.10	-22,741,4 62.66	0.00	0.00	-973,222. 76	0.00	21,797,59 4.09	786,300,7 05.31	

[注1]: 公司本期对联合好运持股比例超过50%并对其能够形成控制, 因此采用成本法核算, 并纳入合并财务报表范围。

对持股比例低于20%但按权益法核算的长期股权投资说明:

本公司对弥谷网络公司、杭州崇卓公司、杭州淘卡淘公司、杭州摘星社公司、深圳市艾闪科技控股有限公司、上海祥岚影视文化有限公司、北京龙之火公司、绍兴市上虞东海化工有限公司、上海数果公司、元气互娱公司、杭州软云智造文化传播有限公司、杭州粉萌科技有限公司的股权投资比例低于20%, 但本公司或子公司对该等公司派遣了董事, 本公司及子公司对该等公司的运营具有重大影响, 因此采用权益法核算。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,538,256.22	3,051,486.99		12,589,743.21
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	9,538,256.22	3,051,486.99		12,589,743.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,770,746.06	525,552.54		3,296,298.60
2.本期增加金额	266,534.64	35,833.13		302,367.77
(1) 计提或摊销	266,534.64	35,833.13		302,367.77
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,037,280.70	561,385.67		3,598,666.37
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	6,500,975.52	2,490,101.32		8,991,076.84
2.期初账面价值	6,767,510.16	2,525,934.45		9,293,444.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,554,320.40	尚在办理中
小 计	2,554,320.40	

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	302,716,391.04	21,055,032.93	353,587,208.77	8,783,205.14	686,141,837.88
2.本期增加金额	84,382,141.28	3,136,681.52	12,010,927.96	849,984.75	100,379,735.51
（1）购置	84,382,141.28	3,136,681.52	8,716,083.96	849,984.75	97,084,891.51
（2）在建工程转入			3,294,844.00		3,294,844.00
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		76,423.26		1,256,237.32	1,332,660.58
（1）处置或报废		76,423.26		1,256,237.32	1,332,660.58
4.外币报表折算		-73,161.98	-142,658.26	-1,658.80	-217,479.04
5.期末余额	387,098,532.32	24,042,129.21	365,455,478.47	8,375,293.77	784,971,433.77
二、累计折旧					
1.期初余额	53,017,783.68	5,476,546.01	193,319,413.79	3,770,875.46	255,584,618.94
2.本期增加金额	8,481,920.94	2,185,306.39	16,119,211.74	689,656.89	27,476,095.96
（1）计提	8,481,920.94	2,185,306.39	16,119,211.74	689,656.89	27,476,095.96
3.本期减少金额		60,035.96		921,950.10	981,986.06

(1) 处置或报废		60,035.96		921,950.10	981,986.06
4.外币报表折算		-32,083.22	-108,301.62	-1,658.80	-142,043.64
5.期末余额	61,499,704.62	7,569,733.22	209,330,323.91	3,536,923.45	281,936,685.20
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.外币报表折算					
5.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	325,598,827.70	16,472,395.99	156,125,154.56	4,838,370.32	503,034,748.57
2.期初账面价值	249,698,607.36	15,578,486.92	160,267,794.98	5,012,329.68	430,557,218.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	23,954.39	22,963.09		991.30	
专用设备	19,622,093.78	12,384,936.05		7,237,157.73	拟后期改造升级,暂时停用
小 计	19,646,048.17	12,407,899.14		7,238,149.03	

(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

单位：元

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

房屋及建筑物	17,737,129.53	尚在办理中
小 计	17,737,129.53	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	8,154,343.42		8,154,343.42	1,686,546.88		1,686,546.88
年产 6000 吨 TC 清洁生产设备技改项目	1,448,150.01		1,448,150.01			
零星工程	1,764,890.54		1,764,890.54	3,877,153.09		3,877,153.09
年产 10 万吨包裹型无磷过碳酸钠（一期 3 万吨）技改项目				3,254,844.00		3,254,844.00
消防系统改造工程				332,458.96		332,458.96
研发中心建设项目				40,000.00		40,000.00
合计	11,367,383.97		11,367,383.97	9,191,002.93		9,191,002.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 10 万吨包裹型无磷过碳酸钠（一期 3 万吨）技改	66,112,100.00	3,254,844.00		3,254,844.00		0.00	88.40%	100.00%				募股资金、自筹资金

项目												
研发中心建设 项目	19,690,000.00	40,000.00		40,000.00		0.00	85.94%	100.00%				募股资金
合计	85,802,100.00	3,294,844.00		3,294,844.00		0.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	专有技术	软件	IP 版权	视频	APP 及支持系统	IP 注册权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	63,083,656.05	44,320,000.00	10,500,000.00	2,462,578.20	174,045,279.33	140,811,615.92	200,201,897.63	23,829,297.61	659,254,324.74
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	153,019.39	24,566,037.37	13,845,909.02	24,308,227.03	2,770,588.18	65,643,780.99
(1) 购置	0.00	0.00		153,019.39	24,566,037.37		0.00		24,719,056.76
(2) 内部研发						13,845,909.02	24,308,227.03	2,770,588.18	40,924,724.23
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.外币报表折算				-47,053.24	-2,801,436.68	-3,091,994.57	-476,548.32		-6,417,032.81
5.期末余额	63,083,656.05	44,320,000.00	10,500,000.00	2,568,544.35	195,809,880.02	151,565,530.37	224,033,576.34	26,599,885.79	718,481,072.92
二、累计摊									

销									
1.期初 余额	13,641,382. 79	9,811,999.8 4	2,479,166.6 3	2,242,941.0 0	55,712,447. 07	32,794,099. 64	65,298,228. 03	7,093,967.7 4	189,074,232 .74
2.本期 增加金额	875,114.28	3,057,999.9 6	874,999.98	1,822,643.2 0	20,021,909. 84	10,138,472. 41	12,180,293. 71	1,208,290.7 9	50,179,724. 17
(1) 计提	875,114.28	3,057,999.9 6	874,999.98	1,822,643.2 0	20,021,909. 84	10,138,472. 41	12,180,293. 71	1,208,290.7 9	50,179,724. 17
3.本期 减少金额									
(1) 处置									
4.外币 报表折算				-53,582.75		-692,324.31	-1,304,939. 45	-144,080.61	-2,194,927. 12
5.期末 余额	14,516,497. 07	12,869,999. 80	3,354,166.6 1	4,012,001.4 5	75,734,356. 91	42,240,247. 74	76,173,582. 29	8,158,177.9 2	237,059,029 .79
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	48,567,158. 98	31,450,000. 20	7,145,833.3 9	-1,443,457. 10	120,075,523 .11	109,325,282 .63	147,859,994 .05	18,441,707. 87	481,422,043 .13
2.期初 账面价值	49,442,273. 26	34,508,000. 16	8,020,833.3 7	219,637.20	118,332,832 .26	108,017,516 .28	134,903,669 .60	16,735,329. 87	470,180,092 .00

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 56.67%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		外币报表折算	期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
游戏 APP 项目	10,345,191.57	18,420,681.36					28,765,872.93
动画影视项目	265,617.42	822,462.09					1,088,079.51
教育类项目	296,793.88	3,590,367.23					3,887,161.11
Tom 猫系列视频	5,707,905.44	28,209,153.45		13,845,909.02		4,625.75	20,075,775.62
Tom 猫系列 APP	24,253,428.08	33,272,566.26		24,308,227.03		-738,882.88	32,478,884.43
IP 注册权	841,394.42	1,928,181.04		2,770,588.18		9,189.42	8,176.70
合计	41,710,330.81	86,243,411.43		40,924,724.23		-725,067.71	86,303,950.30

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
湖州吉昌	116,100,234.32					116,100,234.32
杭州哲信	2,320,216,472.13					2,320,216,472.13
星宝乐园	7,275,931.98					7,275,931.98
南京游戏谷公司	51,271.51					51,271.51
每日给力	270,430,395.21					270,430,395.21
昊苍网络公司	6,349,736.54					6,349,736.54

广州米墅公司	241,466.25					241,466.25
一亿星群公司	246.77					246.77
Outfit7	3,650,966,309.72					3,650,966,309.72
珠海安德菲公司	1,978,079.39					1,978,079.39
杭州零界线公司		2,010,845.14				2,010,845.14
成都佳讯公司		1,049,998.79				1,049,998.79
合计	6,373,610,143.82	3,060,843.93				6,376,670,987.75

(2) 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.50%-14.24%，预测期以后的现金流量根据相关行业总体长期平均增长率得出。

湖州吉昌减值测试中采用的其他关键数据包括产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用；杭州哲信、星宝乐园、南京游戏谷公司、每日给力、昊苍网络公司、广州米墅公司、一亿星群公司、珠海安德菲公司、杭州零界线公司、成都佳讯公司减值测试中采用的其他关键数据包括产品渠道收入、运营成本；Outfit7 减值测试中采用的其他关键数据包括广告收入、工资成本。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工作液及催化剂	5,185,699.75		2,377,630.46		2,808,069.29
装修费	2,457,704.60	448,075.52	440,599.08		2,465,181.04
排污权使用费	366,954.03	0.00	83,760.73		283,193.30
REACH 注册费	159,425.21		16,510.62		142,914.59
网络服务费	159,364.77	306,295.38	69,691.49		395,968.66
开办费	101,563.07				101,563.07
融资安排费		25,644,883.94	228,222.22		25,416,661.72
合计	8,430,711.43	26,399,254.84	3,216,414.60		31,613,551.67

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,233,826.57	5,806,619.11	33,758,669.62	4,411,894.76
可抵扣亏损			1,014,961.53	253,740.38
合计	47,233,826.57	5,806,619.11	34,773,631.15	4,665,635.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	-34,468,558.84	-4,308,569.86	56,849,165.74	7,106,145.72
非货币性资产交换收益	274,200,000.00	34,275,000.00	274,200,000.00	34,275,000.00
合计	239,731,441.16	29,966,430.14	331,049,165.74	41,381,145.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,806,619.11		4,665,635.14
递延所得税负债		29,966,430.14		41,381,145.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,359,914.76	6,051,119.80
可抵扣亏损	28,022,056.84	14,332,393.29
合计	38,381,971.60	20,383,513.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,720,893.02	3,400,422.57	
2022 年	10,926,554.69	10,931,970.72	
2023 年	15,374,609.13		
合计	28,022,056.84	14,332,393.29	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	240,077,382.06	142,262,800.00
收藏品	17,933,730.00	17,890,490.00
股权投资款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	259,011,112.06	161,153,290.00

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	48,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	506,836,180.00	387,000,000.00
抵押及保证借款	220,000,000.00	
信用借款	60,000,000.00	
合计	834,836,180.00	437,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,639,695.55	45,301,138.00

合计	110,639,695.55	45,301,138.00
----	----------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	41,352,989.99	48,426,949.63
应付分成款	95,076,849.83	40,252,222.84
应付设备工程款	18,076,260.62	10,880,705.89
应付著作权款	4,409,433.97	1,952,830.16
应付运费	815,627.53	841,273.13
其他	5,697,062.34	16,682,730.75
合计	165,428,224.28	119,036,712.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收广告发布款	1,494,095.18	7,093,270.66
预收货款	6,439,780.42	3,238,139.17
预收游戏发行款	1,709,897.08	1,924,479.59
合计	9,643,772.68	12,255,889.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
一、短期薪酬	38,175,598.58	126,039,746.28	141,806,118.62	-296,258.22	22,112,968.02
二、离职后福利-设定提存计划	907,671.59	4,512,366.24	4,651,495.94	-9,669.58	758,872.31
三、辞退福利		62,392.00	62,392.00		0.00
合计	39,083,270.17	130,614,504.52	146,520,006.56	-305,927.80	22,871,840.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,522,501.93	93,842,204.79	108,452,216.88	-255,356.98	16,657,132.86
2、职工福利费	1,608,266.49	5,722,653.48	5,575,971.33	-31,083.99	1,723,864.65
3、社会保险费	838,479.66	22,115,973.05	21,484,749.32	-9,817.25	1,459,886.14
其中：医疗保险费	617,238.57	13,789,250.76	13,356,568.81	-6,535.28	1,043,385.24
工伤保险费	32,233.87	363,403.74	337,641.00	-99.62	57,896.99
生育保险费	44,622.35	389,325.02	382,914.72	-528.00	50,504.65
其他	144,384.87	7,573,993.53	7,407,624.79	-2,654.35	308,099.26
4、住房公积金	213,703.00	3,049,867.04	3,094,310.04	0.00	169,260.00
5、工会经费和职工教育经费	3,992,647.50	1,309,047.92	3,198,871.05	0.00	2,102,824.37
合计	38,175,598.58	126,039,746.28	141,806,118.62	-296,258.22	22,112,968.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
1、基本养老保险	863,133.14	4,402,503.94	4,516,449.19	-9,504.05	739,683.84
2、失业保险费	44,538.45	109,862.30	135,046.75	-165.53	19,188.47

合计	907,671.59	4,512,366.24	4,651,495.94	-9,669.58	758,872.31
----	------------	--------------	--------------	-----------	------------

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,852,258.39	13,591,480.35
企业所得税	7,376,897.38	16,183,010.05
个人所得税	681,092.26	1,385,355.63
城市维护建设税	1,181,140.00	1,079,413.13
房产税	846,746.00	1,148,767.01
土地使用税	1,048,660.40	1,046,361.53
教育费附加	540,628.06	484,842.88
地方教育附加	360,418.68	323,228.57
印花税	27,182.29	120,282.78
文化教育建设费	0.00	38,105.28
代扣代缴附加税	2,379,433.75	1,077.63
环境保护税	354.51	0.00
残保金	105,046.33	0.00
合计	39,399,858.05	35,401,924.84

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,752,654.70	346,446.21
短期借款应付利息	1,126,390.27	683,459.02
合计	19,879,044.97	1,029,905.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Outfit7 少数股东股利		85,396,789.99
湖州吉昌少数股东股利	5,222,377.82	135,488.38

合计	5,222,377.82	85,532,278.37
----	--------------	---------------

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	739,660,000.00	124,750,950.00
应付海运费、能源费等	4,114,880.31	1,864,311.25
保证金	587,430.16	717,118.60
应付中介费	290,000.00	48,608.33
其他	6,209,056.65	4,281,628.46
合计	750,861,367.12	131,662,616.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

1) 应付股权转让款 30,000,000.00 元，系本期公司按照协议以自有资金人民币 300,000,000.00 元的对价取得每日给力 100%股权，2017 年已支付 240,000,000.00 元，尚需支付每日给力原股东的股权转让款 60,000,000.00 元。约定付款期及条款如下：2018 年度《审计报告》披露之日起 20 个工作日内需支付 30,000,000.00 元，2019 年度《审计报告》披露之日起 20 个工作日内需支付 30,000,000.00 元。

2) 应付股权转让款 48,000,000.00 元，系 2017 年公司以自有资金人民币 108,000,000.00 元的价格收购湖州市菱湖吉昌化工有限公司持有的湖州吉昌 30% 股权，2017 年已支付 20,000,000.00 元，本期支付 40,000,000.00 元，尚需支付湖州吉昌原股东的股权转让款 48,000,000.00 元。

3) 应付股权转让款 661,660,000.00 元，系 2016 年，Outfit7 公司原股东与联合好运签署的《股权转让协议》，尚需支付 Outfit7 公司原股东股权转让款 661,660,000.00 元。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款	2,846,966,000.00	177,160,000.00
保证借款	382,775,000.00	0.00
合计	3,229,741,000.00	177,160,000.00

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	30,000,000.00	57,307,824.44
合 计	30,000,000.00	57,307,824.44

其他说明

应付股权转让款 30,000,000.00 元，系本期公司按照协议以人民币 300,000,000.00 元的对价取得每日给力 100% 股权，2017 年已支付 240,000,000.00 元，尚需支付每日给力原股东的股权转让款 60,000,000.00 元。约定付款期及条款如下：2018 年度《审计报告》披露之日起 20 个工作日内需支付 30,000,000.00 元，2019 年度《审计报告》披露之日起 20 个工作日内需支付 30,000,000.00 元。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,911,657.64		535,688.40	1,375,969.24	与资产相关
游戏版权金	1,188,253.35	7,713,249.48	1,437,257.41	7,464,245.42	
合计	3,099,910.99	7,713,249.48	1,972,945.81	8,840,214.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型无磷过碳酸钠(包裹型 SPC)节能改造项目	525,000.00		218,750.00				306,250.00	与资产相关
10000 吨 TAED 清洁生产示范项目	771,875.00		243,750.00				528,125.00	与资产相关
"机器换人"工业有效投入奖励项目	614,782.64		73,188.40				541,594.24	与资产相关
合计	1,911,657.64		535,688.40				1,375,969.24	--

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,971,232,995.00						1,971,232,995.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,665,383,304.67		3,022,695,866.76	3,642,687,437.91
其他资本公积	3,524,387.61			3,524,387.61
合计	6,668,907,692.28		3,022,695,866.76	3,646,211,825.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明

本期资本公积减少3,022,695,866.76元，本期公司收购Outfit7公司28.6%少数股权，支付的对价大于享有净资产的部分差额冲减股本溢价。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	49,496,394.58	-205,374,976.27		-11,414,715.57	-193,960,260.70		-144,463,866.12
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-535,335.58						-535,335.58
可供出售金融资产公允价值变动损益	49,743,020.02	-91,317,724.57		-11,414,715.57	-79,903,009.00		-30,159,988.98
外币财务报表折算差额	288,710.14	-114,057,251.70			-114,057,251.70		-113,768,541.56
其他综合收益合计	49,496,394.58	-205,374,976.27		-11,414,715.57	-193,960,260.70		-144,463,866.12

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,774,141.32	4,430,118.03	4,934,080.49	2,270,178.86
合计	2,774,141.32	4,430,118.03	4,934,080.49	2,270,178.86

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,443,562.99			27,443,562.99
合计	27,443,562.99			27,443,562.99

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	699,820,111.84	358,648,378.40
调整后期初未分配利润	699,820,111.84	358,648,378.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	553,805,895.49	393,933,532.11
减：提取法定盈余公积		5,323,973.08
应付普通股股利	39,424,659.90	47,437,825.59
期末未分配利润	1,214,201,347.43	699,820,111.84

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,372,457,637.51	392,313,598.33	649,491,288.97	354,767,867.22
其他业务	7,416,933.35	4,599,396.33	2,627,577.36	2,934,006.55
合计	1,379,874,570.86	396,912,994.66	652,118,866.33	357,701,873.77

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,577,546.44	1,011,467.97
教育费附加	845,845.75	648,499.96
房产税	1,065,536.32	954,518.48
土地使用税	734,914.35	774,291.03
印花税	2,804,893.46	290,377.94
地方教育费附加	564,091.70	442,546.64
车船税	5,370.00	1,260.00
环境保护税	32,183.29	
合计	7,630,381.31	4,122,962.02

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	36,635,536.78	4,046,748.84
运输费	9,550,515.87	7,256,823.61
职工薪酬	9,874,577.37	3,671,748.25
差旅及业务招待费	3,964,939.27	1,448,727.42
办公及保险费	886,393.35	161,903.83
商检报关费	461,097.45	82,790.89
折旧及摊销	10,982.50	16,125.52
其他	273,728.45	206,378.65
合计	61,657,771.04	16,891,247.01

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	46,746,458.98	31,996,299.01
职工薪酬	60,877,243.10	15,728,099.02
中介费用	47,323,804.78	3,113,466.78
折旧及摊销	17,215,971.21	11,895,403.08
办公费	9,320,636.06	5,151,936.68
差旅费及业务招待费	10,182,050.90	2,915,040.16
其他	3,364,139.02	616,539.19
合计	195,030,304.05	71,416,783.92

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,200,856.43	1,608,575.70
减：利息收入	3,564,558.76	5,381,855.95
汇兑损益	-3,285,713.96	285,405.06
手续费及其他	1,087,939.81	413,812.47
合计	40,438,523.52	-3,074,062.72

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,525,526.14	5,378,350.27
二、存货跌价损失	0.00	13,226.42
合计	13,525,526.14	5,391,576.69

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,741,462.66	22,596,314.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,469.10	4,170.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,646,589.52	2,953,535.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	200,000.00
非同一控制下企业合并原持股部分产生的投资收益	0.00	-654,905.29
合计	-21,105,342.24	25,099,114.30

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-7,433.98	243,407.46
合计	-7,433.98	243,407.46

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	1,267,561.32	1,130,282.08
合计	1,267,561.32	1,130,282.08

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,871,620.00	2,547,100.00	2,871,620.00
罚没收入	1,130,638.06	35,697.00	1,130,638.06
其他	115,533.70	11,167.75	115,533.70
合计	4,117,791.76	2,593,964.75	4,117,791.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年税收 百强奖励	湖州市南浔 区人民政府	奖励		否	否	150,000.00		与收益相关
2017 年江干 区优秀企业 等表彰奖励	杭州市江干 区人民政府 四季青街道 办事处其他 财政性资金 专户	奖励		否	否	2,720,000.00		与收益相关
2015 年度经 济发展财政 资助	杭州市江干 区人民政府 四季青街道 办事处	奖励		否	否		1,667,100.00	与收益相关
2016 年度经 济工作表彰 奖励	杭州市江干 区人民政府 四季青街道 办事处	奖励		否	否		600,000.00	与收益相关
2016 年市第 三批市文创 贴息	杭州市江干 区财政局	奖励		否	否		150,000.00	与收益相关

污染源监控系统维护补助	绍兴市上虞区环境保护局	奖励		否	否		23,400.00	与收益相关
其他零星补助		奖励		否	否	1,620.00	106,600.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,871,620.00	2,547,100.00	--

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	195,117.00	60,000.00	195,117.00
地方水利建设基金	224.71	305.97	0.00
滞纳金等罚款支出	103,740.11	169.47	103,740.11
其他	10.63	8,000.00	10.63
合计	299,092.45	68,475.44	298,867.74

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,686,067.41	17,800,667.56
递延所得税费用	-1,140,983.97	-540,936.06
合计	31,545,083.44	17,259,731.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	648,652,554.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,297,883.18
子公司适用不同税率的影响	-75,168,884.32
调整以前期间所得税的影响	480,281.57
非应税收入的影响	-1,146,150.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	682,942.70

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	13,456,547.74
研发费用加计扣除的影响	-4,057,537.24
所得税费用	31,545,083.44

51、其他综合收益

详见附注“七、合并资产负债表项目注释”之“35、其他综合收益”。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金存款	55,831,490.95	57,691,396.18
收到的政府补助	3,603,492.92	3,083,306.00
利息收入	3,342,467.27	5,381,855.95
收到房屋租金	1,438,879.59	
代收代付款	150,000,000.00	
其他	875,443.50	92,001.58
合计	215,091,774.23	66,248,559.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	73,951,511.62	64,129,430.18
市场推广费	36,635,536.78	4,046,748.84
办公费及保险费	17,215,971.21	5,743,348.66
差旅及业务招待费	14,146,990.18	4,363,767.58
中介费用	9,320,636.06	3,113,466.78
运输费用	9,260,208.70	7,256,823.61
研发费用	8,371,406.63	8,249,000.33
手续费	1,087,939.81	413,812.47
支付其他保证金	966,593.26	
商检报关费	461,097.45	82,790.89
代收代付款	150,000,000.00	

其他	62,431,863.93	3,934,367.39
合计	383,849,755.63	101,333,556.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回及收益		
收回拆借款		136,625.04
利息收入		
收购子公司带入现金		1,396,118.91
合计	0.00	1,532,743.95

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆入款		1,500,000.00
合计	0.00	1,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权支付的现金	623,507,397.50	
支付配套融资中介费	2,028,301.89	
合计	625,535,699.39	

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	617,107,471.11	211,407,047.29
加：资产减值准备	13,525,526.14	5,391,576.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,742,630.60	18,497,205.29
无形资产摊销	50,215,557.30	28,759,101.89
长期待摊费用摊销	2,988,192.38	2,707,260.94
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）	7,433.98	-243,407.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	42,915,142.47	1,893,980.76
投资损失（收益以“－”号填列）	21,105,342.24	-25,115,758.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,140,983.97	-540,936.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,414,715.58	-1,486,696.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,119,417.76	-4,758,044.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-202,009,010.06	-44,030,478.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-82,825,642.40	-45,669,152.28
其他	0.00	20,758.01
经营活动产生的现金流量净额	452,097,526.45	146,832,457.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,104,680,940.10	771,224,040.06
减：现金的期初余额	1,165,222,131.40	1,242,646,586.03
现金及现金等价物净增加额	-60,541,191.30	-471,422,545.97

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,529,890.00
其中：	--
杭州零界线公司	1,450,000.00
成都佳讯	1,079,890.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	50,226.20

其中：	--
杭州零界线公司	224.99
成都佳讯公司	50,001.21
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,750,950.00
其中：	--
杭州哲信	32,350,950.00
星宝乐园	4,400,000.00
取得子公司支付的现金净额	39,230,613.80

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,104,680,940.10	1,165,222,131.40
其中：库存现金	237,724.51	47,012.93
可随时用于支付的银行存款	1,103,871,343.83	1,164,073,773.50
可随时用于支付的其他货币资金	571,871.76	1,101,344.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,104,680,940.10	1,165,222,131.40

54、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

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	731,621,797.70	应付票据、信用证保证金存款、银行冻结款项
固定资产	29,505,612.14	抵押用于开银行承兑汇票及抵押借款
无形资产	32,849,920.22	抵押用于开银行承兑汇票及抵押借款
可供出售金融资产	257,931,441.16	质押用于长期借款
投资性房地产	5,903,133.63	抵押用于开银行承兑汇票及抵押借款

合计	1,057,811,904.85	--
----	------------------	----

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,056,629,288.16
其中：美元	147,201,082.43	6.6166	973,970,682.01
欧元	8,719,863.51	7.6515	66,720,035.65
港币	1,243,210.58	0.8431	1,048,150.84
瑞士法郎	1,760,535.63	6.635	11,681,153.91
英镑	347,214.63	8.6551	3,005,177.34
新加坡元	7,652.00	4.8386	37,024.97
印尼盾	362,393,571.00	0.000461	167,063.44
应收账款	--	--	374,433,901.11
其中：美元	22,071,050.86	6.6166	146,035,315.12
欧元	29,796,780.38	7.6515	227,990,065.08
港币	54,094.14	0.8431	45,606.77
英镑	41,930.67	8.6551	362,914.14
长期借款	--	--	2,712,806,000.00
其中：美元	410,000,000.00	6.6166	2,712,806,000.00
应付账款			20,935,504.94
其中：美元	2,170,302.22	6.6166	14,360,021.67
欧元	834,723.11	7.6515	6,386,883.88
港币	21,790.55	8.6551	188,599.39

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	注册及主要经营地	记账本位币
联合好运	英属维尔京群岛	美元
金科国际	香港	人民币
哲信香港公司	香港	人民币

哲信新加坡公司	新加坡	人民币
哲信印尼公司	印尼	人民币
Outfit7	英国	欧元
B7_US公司	美国	美元
B70_CY公司	英国	欧元
E2_SLO公司	斯洛文尼亚	欧元
I100_UK公司	英国	欧元
I10_UK公司	英国	欧元
O7_AG公司	瑞士	瑞士法郎
O7_BRIT公司	英国	英镑
O7_CY公司	英国	欧元
O7_HK公司	香港	港币
O7_SK公司	韩国	韩元
O7_US公司	美国	美元

57、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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都佳讯公司	2018年02月01日	1,100,000.00	100.00%	现金收购	2018年02月01日	股权办妥交割并取得控制	0.00	-1,529.72
杭州零界线公司	2018年06月27日	1,450,000.00	100.00%	现金收购	2018年06月27日	股权办妥交割并取得控制	0.00	-2.54

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成都佳讯公司	杭州零界线公司
--现金	1,100,000.00	1,450,000.00
合并成本合计	1,100,000.00	1,450,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	50,001.21	-560,845.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,049,998.79	2,010,845.14

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	成都佳讯公司		杭州零界线公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	50,001.21	50,001.21	224.99	224.99
其他应付款	0.00	0.00	561,070.13	561,070.13
净资产	50,001.21	50,001.21	-560,845.14	-560,845.14
取得的净资产	50,001.21	50,001.21	-560,845.14	-560,845.14

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 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

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	认缴注册资本	出资比例（%）
宁波麒瑞公司	新设	2018年5月	200,000.00	10,000,000.00	100
哲信印尼公司	新设	2018年1月	USD100,000.00	2,500,000.00	100
汤姆猫文化发展公司	新设	2018年2月	0.00	10,000,000.00	100

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金科日化	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造业	100.00%		设立
金科双氧水	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造业	100.00%		设立
金科化工	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	制造业	100.00%		设立
金科国际	中国香港	中国香港	实业投资	100.00%		设立
湖州吉昌	湖州市	湖州市	制造业	90.00%		收购
杭州哲信	杭州市	杭州市	软件业	100.00%		收购
每日给力	杭州市	杭州市	软件业	100.00%		收购
Outfit7	塞浦路斯	英国	软件业		100.00%	收购
汤姆猫网络	杭州市	杭州市	软件业	100.00%		设立
汤姆猫投资	杭州市	杭州市	软件业	100.00%		设立
联合好运	中国香港	中国香港	软件业	65%	35%	收购
杭州逗宝	杭州市	杭州市	软件业	100.00%		收购

上虞码牛	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	软件业	100.00%		收购
------	--------	--------	-----	---------	--	----

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖州吉昌	10.00%	2,991,717.74	5,086,889.44	5,487,352.65

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖州吉昌	78,890,663.69	51,941,963.78	130,832,627.47	82,648,481.44		82,648,481.44	57,159,428.13	21,476,096.00	78,635,524.13	10,527,756.55		10,527,756.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖州吉昌	75,629,464.01	31,041,232.25	31,041,232.25	18,974,408.24	53,791,174.74	19,207,011.55	19,207,011.55	30,466,290.75

(3) 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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动方式	变动前持股比例	变动后持股比例
Outfit7	2018年4月	通过收购联合好运65%股权的方式完成Outfit7少数股权的收购	71.40%	100.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	通过联合好运收购 Outfit7 少数股权
购买成本/处置对价	3,454,495,632.92
--现金	642,349,107.40
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,812,146,525.52
购买成本/处置对价合计	3,454,495,632.92
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	432,333,838.72
差额	3,022,161,794.20
其中：调整资本公积	3,022,161,794.20

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上虞金喜	绍兴市上虞区	绍兴市上虞区	股权投资	99.50%		权益法核算
DNC L.P	东南亚	开曼群岛	股权投资	80.00%		权益法核算
杭州金哲	杭州	杭州	股权投资	20.55%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司及子公司金科国际分别是上虞金喜、DNC L.P的有限合伙人，其普通合伙人对投资决策委员会的表决内容有一票否决权，本公司及子公司金科国际均无法控制投资决策委员会、对其投资无决定权，但有重大影响，故按照权益法进行核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上虞金喜	DNC L.P	杭州金哲	上虞金喜	DNC L.P	杭州金哲
流动资产	8,659.36	21,548,190.81	33,127,247.03	150,009,645.47	21,848,190.81	38,985,940.05
非流动资产	352,981,292.70	27,507,644.40	91,027,209.00	203,001,235.51	27,899,846.28	71,119,687.58
资产合计	352,989,952.06	49,055,835.21	124,154,456.03	353,010,880.98	49,748,037.09	110,105,627.63
流动负债	1,729.10		266,495.15	2,729.10		1,660,625.00

负债合计	1,729.10		266,495.15	2,729.10		1,660,625.00
归属于母公司股东权益	352,988,222.96	49,055,835.21	123,887,960.88	353,008,151.88	49,748,037.09	108,445,002.63
按持股比例计算的净资产份额	351,223,281.85	39,244,668.17	25,458,975.96	343,194,525.26	39,798,429.67	22,285,448.04
调整事项	1,753,965.85	10,696,444.41	9,060,029.64	9,798,585.86	10,696,444.41	-1,917,097.60
--商誉	1,753,965.85	10,185,104.95		9,798,585.86	10,185,104.95	
--其他		511,339.46	9,060,029.64		511,339.46	-1,917,097.60
对联营企业权益投资的账面价值	352,977,247.70	49,941,112.58	34,519,005.60	352,993,111.12	50,494,874.08	20,368,350.44
净利润	-19,928.92	-692,201.88	-857,041.75		-273,941.13	181,276.86
其他综合收益					-635,650.42	
综合收益总额	-19,928.92	-692,201.88	-857,041.75		-909,591.55	181,276.86
本年度收到的来自联营企业的股利			673,222.76			

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	348,863,339.44	184,090,897.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-21,995,715.65	-3,568,628.35
--其他综合收益		-9,895.24
--综合收益总额	-21,995,715.65	-3,578,523.59

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的31.13%(2017年12月31日：29.01%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合 计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	34,307,750.67				34,307,750.67
小 计	34,307,750.67				34,307,750.67

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	6,865,801.62				6,865,801.62
小 计	6,865,801.62				6,865,801.62

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	4,064,577,180.00	4,651,303,826.27	852,053,735.95	3,799,250,090.32	
应付票据	110,639,695.55	110,639,695.55	110,639,695.55		
应付账款	165,428,224.28	165,428,224.28	165,428,224.28		
应付股利	5,222,377.82	5,222,377.82	5,222,377.82		
其他应付款	750,861,367.12	750,861,367.12	750,861,367.12		
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	
小 计	5,126,728,844.77	5,713,455,491.04	1,884,205,400.72	3,829,250,090.32	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	614,160,000.00	647,594,973.48	462,575,864.66	185,019,108.82	
应付票据	45,301,138.00	45,301,138.00	45,301,138.00		
应付账款	119,036,712.40	119,036,712.40	119,036,712.40		
应付股利	85,532,278.37	85,532,278.37	85,532,278.37		
其他应付款	131,662,616.64	131,662,616.64	131,662,616.64		
长期应付款	57,307,824.44	57,307,824.44		57,307,824.44	
小 计	1,053,000,569.85	1,086,435,543.33	844,108,610.07	242,326,933.26	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产		257,931,441.16		
（2）权益工具投资		257,931,441.16		
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

公司子公司杭州哲信持有浙江帝龙文化发展股份有限公司限售期股份，因此采用如下模式确认市价：

$$FV=C+(P-C)\times(D1-Dr)/D1]$$

FV：为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C：为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P：为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1：为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr：为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
金科控股	绍兴市上虞区	实业投资控股	5 亿元	14.51%	14.51%

本企业最终控制方是朱志刚。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“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“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“11、长期股权投资”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
润科新材料公司	联营企业
杭州摘星社公司	联营企业
南京翰达睿公司	联营企业
杭州墨风公司	联营企业
杭州谦游坊公司	联营企业
杭州淘卡淘公司	联营企业
上海合志公司	联营企业
弥谷网络公司	联营企业
合肥爱玩公司	联营企业
广州棉花糖公司	联营企业
杭州崇卓公司	联营企业
杭州谦游坊公司	联营企业
龙狼网络公司	联营企业
北京龙之火公司	联营企业
元气互娱公司	联营企业
联合好运	联营企业
北京风驰网际科技发展有限公司(以下简称北京风驰网际公司)	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王健	董事、总经理、持股 5%以上股东
绍兴上虞雷迪森万锦大酒店有限公司（以下简称雷迪森万锦酒店）	实际控制人控制的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥爱玩公司	游戏采购	447,136.38	5,660,377.36	否	949,559.54
雷迪森万锦酒店	住宿费、餐费	481,868.21	1,800,000.00	否	
杭州摘星社公司	接受渠道推广服	730,438.40	730,438.40	否	

	务				
弥谷网络公司	游戏采购	0.00	28,301.89	否	7.42
杭州墨风公司	游戏采购、接受渠道推广服务	104,295.56	622,641.51	否	247,671.24
杭州崇卓公司	游戏采购	1,535.58	283,018.87	否	69,334.77
杭州淘卡淘公司	购买充值卡	50,000.00	80,000.00	否	
杭州谦游坊公司	游戏采购	0.00	47,169.81	否	16,145.91
龙狼网络公司	游戏采购	10,523.28	47,169.81	否	
元气互娱公司	接受渠道推广服务	9,441.52	22,641.51	否	
广州棉花糖公司	接受渠道推广服务				1,678.22

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京风驰网际公司	游戏发行分成、技术服务收入	5,780,527.35	
杭州摘星社公司	发行分成	1,311,544.12	3,588,419.72
上海合志公司	发行分成	2,187,284.15	2,946,512.79
润科新材料公司	销售水电	322,810.25	976,169.68
润科新材料公司	销售材料		296,008.01
南京翰达睿公司	发行分成	1,097,689.98	19,536.00
北京龙之火公司	提供发行分成		129,764.15
元气互娱公司	IP 授权	123,690.56	
广州棉花糖公司	发行分成	245,110.75	
谦游坊科技公司	版号咨询		3,301.89
炫果科技公司	发行分成		978,769.84

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

润科新材料公司	房屋建筑物	723,996.74	1,359,189.19
---------	-------	------------	--------------

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王健、朱志刚	382,775,000.00	2018 年 04 月 04 日	2023 年 04 月 03 日	否
王健	134,160,000.00	2017 年 09 月 15 日	2019 年 09 月 05 日	否
朱志刚	100,000,000.00	2018 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	否
金科控股	80,000,000.00	2017 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 25 日	否
金科控股	80,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2018 年 10 月 28 日	否
金科控股	80,000,000.00	2017 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否
金科控股	80,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2018 年 12 月 21 日	否
金科控股	50,000,000.00	2017 年 08 月 08 日	2018 年 08 月 02 日	否
金科控股	44,000,000.00	2017 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 13 日	否
金科控股	20,000,000.00	2017 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 02 日	否
金科控股	20,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2018 年 12 月 13 日	否
金科控股	20,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2018 年 12 月 19 日	否
金科控股	18,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 10 日	否
金科控股	15,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 10 日	否

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,431,900.00	858,900.00

(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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	联合好运			8,940,546.83	447,027.34
	南京翰达睿公司	1,126,352.16	56,317.61	1,565,312.76	78,265.64
	杭州摘星社公司	720,922.37	36,046.12	1,006,415.88	50,320.79
	上海合志公司	752,365.22	37,618.26	933,525.61	46,676.28
	润科新材料公司	630,396.98	31,519.85	493,024.83	24,651.25
	北京龙之火公司	349,188.00	17,459.40	430,492.00	21,524.60
	广州棉花糖公司	298,654.20	14,932.71	38,836.80	1,941.84
	北京风驰网际公司	563,712.60	28,185.63		
小 计		4,441,591.53	222,079.58	13,408,154.71	670,407.74

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	联合好运		8,714,894.50
	杭州摘星社公司	735,849.06	741,259.71
	合肥爱玩公司	149,642.33	287,032.67
	杭州墨风公司	43,594.15	47,903.63
	龙狼网络公司	1,094.83	16,361.26
	元气互娱公司	124.53	1,781.13
	崇卓科技公司	571.87	1,064.25
	杭州谦游坊公司	28.69	28.69
	弥谷网络公司	235.07	14.01
小 计		931,140.53	9,810,339.85
其他应付款			
	王健		20,423,250.00
小 计			20,423,250.00

7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	浙江时代金泰控股有限公司	绍兴银行股份有限公司上虞支行	200,000,000.00	2019-3-14	保证
本公司	浙江时代金泰控股有限公司	绍兴银行股份有限公司上虞支行	50,000,000.00	2018-9-28	保证
本公司	浙江时代金泰控股有限公司	绍兴银行股份有限公司上虞支行	50,000,000.00	2018-12-28	保证
	小 计		300,000,000.00		

2) 未决诉讼事项

交通银行股份有限公司湖州分行就湖州吉昌为已破产清算的浙江佳路利印染有限公司对原告的债务承担连带担保责任事项，向法院提起诉讼，目前该案件尚在审理之中。根据公司与湖州吉昌原实际控制人施卫东及原股东于2015年7月签订的《湖州吉昌化学有限公司股权转让总协议》及补充协议，湖州吉昌因收购日前对外担保所导致的任何负债由施卫东承担，给公司造成的损失由施卫东予以补偿。根据上述约定，未决诉讼事项预计不会给公司带来财务损失。

公司诉深圳市星河互动科技有限公司、卫东冬、王子臻及沈墨的合同纠纷案，目前正在审理中，尚未有判决结果。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐ 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	移动互联网文化业务	精细化工业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,027,082,404.98	345,375,232.53		1,372,457,637.51
主营业务成本	145,296,959.24	247,016,639.09		392,313,598.33
资产总额	9,439,379,334.58	2,557,643,791.49		11,997,023,126.07
负债总额	3,730,897,251.28	1,526,432,754.32		5,257,330,005.60

(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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,197,373.99	100.00%	1,734,985.70	7.82%	20,462,388.29	25,673,500.88	100.00%	1,869,477.02	7.28%	23,804,023.86
合计	22,197,373.99	100.00%	1,734,985.70	7.82%	20,462,388.29	25,673,500.88	100.00%	1,869,477.02	7.28%	23,804,023.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,014,956.75	750,747.84	5.00%
1 至 2 年	5,937,136.57	593,713.66	10.00%
2 至 3 年	1,221,080.67	366,324.20	30.00%
3 年以上	24,200.00	24,200.00	100.00%
合计	22,197,373.99	1,734,985.70	7.82%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-134,491.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为21,339,273.23元，占应收账款期末余额合计数的比例为96.13%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 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

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	488,214,726.59	100.00%	24,435,906.69	5.01%	463,778,819.90	194,038,907.67	100.00%	9,702,695.38	5.00%	184,336,212.29
合计	488,214,726.59	100.00%	24,435,906.69	5.01%	463,778,819.90	194,038,907.67	100.00%	9,702,695.38	5.00%	184,336,212.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	487,711,319.44	24,385,565.97	5.00%
1 至 2 年	503,407.15	50,340.72	10.00%
合计	488,214,726.59	24,435,906.69	5.01%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,733,211.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	444,271,051.47	139,719,655.44
股权转让款	32,500,000.00	45,000,000.00
配套融资中介费	10,628,301.89	8,600,000.00
押金保证金	596,153.23	596,153.23
备用金	219,220.00	123,099.00
合计	488,214,726.59	194,038,907.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
金科化工	子公司往来款	350,775,386.67	1 年以内	71.85%	17,538,769.33
金科双氧水	子公司往来款	93,495,664.80	1 年以内	19.15%	4,674,783.24
绍兴上虞珠峰投资管理合伙企业（有限合伙）	股权转让款	32,500,000.00	1 年以内	6.66%	1,625,000.00
海通证券股份有限公司	配套融资中介费	8,600,000.00	1 年以内	1.76%	430,000.00
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	配套融资中介费	2,028,301.89	1 年以内	0.42%	101,415.09
合计	--	487,399,353.36	--	99.83%	24,369,967.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,045,250,281.16		9,045,250,281.16	8,394,901,173.76		8,394,901,173.76
对联营、合营企业投资	479,560,709.53		479,560,709.53	373,361,461.56		373,361,461.56
合计	9,524,810,990.69		9,524,810,990.69	8,768,262,635.32		8,768,262,635.32

(1) 对子公司投资

单位：元

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
金科双氧水	158,568,800.33			158,568,800.33		
金科日化	73,658,583.43			73,658,583.43		
湖州吉昌	252,000,000.00			252,000,000.00		
杭州哲信	3,328,000,000.00			3,328,000,000.00		
金科化工	10,000,000.00			10,000,000.00		
金科国际	54,673,790.00			54,673,790.00		
每日给力	300,000,000.00			300,000,000.00		
汤姆猫网络	16,000,000.00	5,000,000.00		21,000,000.00		
汤姆猫投资	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00		
上虞码牛	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00		
杭州逗宝	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00		
联合好运		642,349,107.40		642,349,107.40		
合计	8,394,901,173.76	650,349,107.40		9,045,250,281.16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州金哲	20,368,35 0.44	15,000,00 0.00		-176,122. 07			-673,222. 76			34,519,00 5.61	
上虞金喜	352,993,1 11.12			-15,863.4 2						352,977,2 47.70	
南京有机 汇网络科 技有限公 司		12,519,27 6.00		-454,819. 78						12,064,45 6.22	
上虞初忆		80,000,00 0.00		0.00						80,000,00 0.00	
小计	373,361,4 61.56	107,519,2 76.00		-646,805. 27			-673,222. 76			479,560,7 09.53	
合计	373,361,4 61.56	107,519,2 76.00		-646,805. 27			-673,222. 76			479,560,7 09.53	

(3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,233,347.88	175,933,300.91	199,893,687.68	154,180,417.55
其他业务	2,832,136.47	2,269,576.38	3,031,293.66	2,460,682.32
合计	211,065,484.35	178,202,877.29	202,924,981.34	156,641,099.87

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,551,323.70	31,210,894.65
权益法核算的长期股权投资收益	-646,805.27	-1,211,483.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,421,589.52	
合计	61,326,107.95	29,999,411.11

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,433.98	
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）	4,139,181.32	详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“47、其他收益”、“48、营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	947,304.02	
减：所得税影响额	625,143.20	
少数股东权益影响额	62,637.78	
合计	4,391,270.38	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.2809	0.2809
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39%	0.2787	0.2787

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

浙江金科文化产业股份有限公司

法定代表人：魏洪涛

2018年8月27日