



上海姚记科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姚朔斌、主管会计工作负责人姚朔斌及会计机构负责人(会计主管人员)梁美锋声明：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。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应当理解计划、预测和承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的相关风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	上海姚记科技股份有限公司
启东姚记	指	启东姚记扑克实业有限公司，公司全资子公司
姚记印务	指	上海姚记印务实业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	上海姚记扑克销售有限公司，公司全资子公司
启东智杰	指	启东智杰文体用品有限公司，公司关联企业
细胞集团公司	指	上海细胞治疗集团有限公司，公司参股公司
姚记悠彩	指	上海姚记悠彩网络科技有限公司，公司参股公司
姚记清科	指	上海姚记清科股权投资合伙企业（有限合伙），公司参与投资的有限合伙企业
万盛达扑克	指	浙江万盛达扑克有限公司，公司控股子公司
晨鸣纸业	指	山东晨鸣纸业集团股份有限公司及其下属销售分公司，公司原材料供应商
中德索罗门	指	中德索罗门自行车(北京)有限责任公司，公司参股公司
索罗门实业	指	索罗门实业（天津）有限公司
大鱼竞技	指	大鱼竞技（北京）网络科技有限公司，公司全资子公司
成蹊科技	指	上海成蹊信息科技有限公司，公司全资子公司
愉游科技	指	上海愉游网络科技有限公司，公司全资孙公司
愉玩科技	指	上海愉玩信息科技有限公司，公司全资孙公司
姚际科技	指	上海姚际信息科技有限公司，公司全资孙公司
烨傲科技	指	上海烨傲网络科技有限公司，公司全资孙公司的全资子公司
捷畅科技	指	深圳捷畅网络科技有限公司，公司全资孙公司的全资子公司
海南喜游鱼丸	指	海南喜游鱼丸网络科技有限公司，公司全资孙公司的全资子公司
顽游科技	指	上海顽游网络科技有限公司，公司全资孙公司
愉趣科技	指	上海愉趣网络科技有限公司，公司全资子公司的控股子公司
拉萨硕通	指	拉萨硕通贸易有限公司，公司全资子公司
华盛新通	指	拉萨华盛新通贸易有限公司，公司控股子公司的全资子公司
甄乐科技	指	甄乐(上海)网络科技有限公司，公司控股子公司的全资子公司
Stormage	指	Stormage Co., Limited，公司控股子公司的全资子公司
奇想互动	指	奇想互动有限公司，公司全资孙公司

乐玩互娱	指	乐玩互娱有限公司，公司全资孙公司
玩游互动	指	玩游互动有限公司，公司全资孙公司
姚辉科技	指	上海姚辉信息科技有限公司，公司全资孙公司
荣游科技	指	上海荣游信息科技有限公司，公司全资孙公司
酷祯科技	指	上海酷祯网络科技有限公司，公司控股子公司
荟知科技	指	上海荟知信息科技有限公司，公司全资孙公司
渡鸟科技	指	上海渡鸟翔游网络科技有限公司，公司全资子公司
匠呈科技	指	上海匠呈智能科技有限公司，公司全资孙公司
姚记优品	指	上海姚记优品实业有限公司，原上海夏一科技有限公司，公司全资孙公司
索立泰尔科技	指	上海索立泰尔网络科技有限公司
芦鸣科技	指	上海芦鸣网络科技有限公司，公司全资子公司
西亭文化	指	上海西亭文化传媒有限公司，公司参股公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
期初/期末	指	2021 年 1 月 1 日/2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	姚记科技	股票代码	002605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海姚记科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	姚记科技		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI YAOJI TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YAOJI TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	姚朔斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卞大云	檀毅飞
联系地址	上海市嘉定区黄渡镇曹安路 4218 号	上海市嘉定区黄渡镇曹安路 4218 号
电话	021-69595008	021-69595008
传真	021-69595008	021-69595008
电子信箱	ir@yaoji.cn	secretarybd@yaojipoker.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 2020 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 2020 年年报。

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
营业收入（元）	1,995,074,099.94	1,018,729,759.17	95.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	367,008,668.29	800,467,012.23	-54.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	326,602,179.96	278,702,834.87	17.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	201,444,576.34	278,553,734.50	-27.68%
基本每股收益（元/股）	0.9172	2.0150	-54.48%
稀释每股收益（元/股）	0.9060	1.9701	-54.01%
加权平均净资产收益率	16.42%	43.96%	-27.54%
	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）	3,940,036,253.80	3,886,358,589.27	1.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,221,611,557.47	2,060,002,721.01	7.85%

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）	7,467,724.46	本期处置非流动资产损益
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）	44,344,039.21	本期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	59,094.61	购买理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,402.56	
减：所得税影响额	10,900,305.87	
少数股东权益影响额（税后）	334,661.52	
合计	40,406,488.33	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事互联网移动游戏研发运营、扑克牌生产销售，以及互联网创新营销业务。报告期内，公司积极探索独特有效的产品推广方式，促进公司三大业务板块深度融合，通过优势互补，合理配置公司资源，充分发挥产业协同效应，提高公司的核心竞争力及市场占有率，并积极推进研发创新为后续可持续发展提供动力。报告期内，公司实现营业收入19.95亿元，同比增长95.84%；归母净利润3.67亿元，其中扣非后归母净利润3.27亿元，同比增长17.19%。

1、公司从事的主要业务、主要产品及经营模式

(1) 移动游戏业务

公司游戏业务主要为移动游戏的研发与运营，深耕休闲益智类细分市场，奉行“聚焦精品、研运一体化”原则，致力于打造精品原创网络游戏。公司经过多年的快速发展和技术积累，现分国内游戏事业和海外游戏事业，团队保持优质内容的持续生产能力。2021年上半年，公司移动游戏业务整体保持业绩稳定增长与流水良好表现，在休闲益智游戏细分领域保持行业领先地位。

公司拥有日益丰富的产品矩阵，国内游戏产品主要有《指尖捕鱼》、《捕鱼炸翻天》、《大神捕鱼》、《黄金捕鱼场》、《小美斗地主》、《齐齐哈尔麻将》、《梦幻恐龙园》等休闲、养成类游戏，并持续研发捕鱼棋牌类新品游戏。其中《指尖捕鱼》、《捕鱼炸翻天》已运营多年，具有很强的玩家粘性。国内目前主要运营的手游产品，累计注册用户超7,000万人；微信小游戏产品，累计注册用户超过1.86亿人。报告期内，公司旗下游戏子公司获得快应用新锐小游戏奖。

海外游戏产品主要有《Bingo Party》、《Bingo Journey》、《Bingo Wild》等。其中《Bingo Party》、《Bingo Journey》是目前国内出海休闲竞技类游戏单品排名靠前的游戏，在全球范围内具有相当强的竞争力，在包括AppStore、Facebook、Google Play等平台运营。海外游戏产品已发行至全球超过100个国家和地区，累计注册用户超过2,500万人，多次取得Google Play全球推荐。

公司已建立数个游戏工作室。报告期内，公司加大研发投入力度，自主研发、设计多种创新玩法，提升产品美术表现力，并不断更新迭代升级版本以满足玩家游戏体验，公司目前在开发3D游戏版本。同时，公司自研自发建立了游戏智能化投放平台，及时跟踪投放效果，调整投放计划，大幅提高了投放效率。

公司移动游戏业务运营模式包括自主运营和第三方联合运营，报告期内，公司进一步加强渠道精细化运营。在自主运营模式下，公司自主研发并获得游戏产品的运营权，利用自有或第三方渠道发布并运营，全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的推广、在线客服及充值收款的统一管理服务。公司加强客服建设，搭建CRM用户管理系统，向用户提供个性化的交流和服务通道，提升玩家游戏体验。在第三方联合运营模式下，游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广管理，公司提供技术支持服务，公司通过游戏运营公司获取运营数据。无论是自主运营或联合运营，公司研发团队均能够根据玩家和游戏的实时反馈信息，分析运营数据，及时了解游戏玩家的需求和意见，持续迭代更新产品，优化产品品质，延长上线游戏产品的生命周期。

(2) 扑克牌业务

公司扑克牌业务贯彻以“机制创新、产品创新、流程创新”为中心的总体目标，使质量、创新和中国民族品牌的观念深入人心，公司拥有一批长期专注于扑克牌生产的技术专家，具备世界领先的技术水平。公司严格执行精细化管理、稳健经营、降本提质、创新增效的经营方针，提高员工的管理水平和技术水平，通过科技创新实现进一步降本增效。

在生产方面，公司使用高端扑克牌专用纸张、专业上光技术和环保油墨，采用全自动生产线结合自主研发的部分核心设备，将传统的手工及机械操作式生产流程改进为自动化生产流水线方式，推动了传统扑

克牌产业生产模式的变革，现已经全面实现了扑克牌机械自动化生产。

在销售方面，扑克牌销售主要采用传统的经销商分销模式，通过各级经销商实现产品的快速销售。结合公司移动互联网游戏业务，充分发挥协同效应，形成线上客户和线下客户相互导向的良性发展，并通过扩大销售团队、制定新的销售策略等方式，拓宽了扑克牌产品的销售渠道。

公司确立了“树百年姚记，创世界品牌”的战略目标，致力于成长为世界级专业扑克牌生产基地。公司产品“姚记”扑克牌品质卓越，图案精美，在国内外市场享有良好声誉，先后荣获“上海名牌产品”、“中国轻工质量信得过产品”、“中国轻工业联合会科学技术进步奖”、“上海市区级技术中心”等荣誉称号。“姚记”品牌具有较高的市场地位和知名度，是中国文教体育用品协会向社会公布的“中国扑克牌行业知名品牌”的六大品牌之一。

（3）互联网创新营销业务

公司互联网创新营销板块以信息流广告为主，内容营销为辅，构建了覆盖数据分析、效果营销、效果优化、短视频内容生产、内容营销的互联网营销全链条，为品牌客户提供在线营销解决方案，客户主要为网络服务、游戏、互联网金融、电商、快消等行业头部公司。

信息流广告业务以短视频效果广告为核心，以技术和数据驱动流量运营。公司开展信息流广告业务的模式包括获取用户流量、广告素材制作及广告效果优化，达到在短视频媒体上的精准投放。公司结合CPC（每次点击成本）、CPM（每千次展示成本）计量结算方式向广告客户收取费用。公司向媒体流量供应商获取用户流量用于在线投放广告，并主要根据相同机制支付流量购买成本。信息流广告的盈利来源于广告客户收入与媒体流量采购成本差。

内容营销业务包括抖音星图采买、抖音/小红书内容服务商、蓝V账号代运营等，公司拥有行业领先的短视频制作和内容创作团队，自建了丰富多样的拍摄场景，集品牌内容、流量运营、效果变现为一体，致力成为专业整合营销服务商。

公司为客户提供策划营销、创意设计、品牌传播、内容制作一体化整合营销服务，在运营、技术等方面具有较强的市场竞争优势。公司具备一支专业的视频制作团队，搭建了丰富多样的自有拍摄场景，拥有丰富的短视频制作经验，满足客户的具体需求进行批量的高品质广告内容创作，并基于大数据的精准营销提升广告投放回报率。公司开发泰坦系统后台对接媒体平台Marketing API，解决客户的营销痛点，并且从提高产出效率和优化产出类型两个方面来提高运营能力，提升服务质量。在星图业务方面，公司覆盖丰富的MCN机构，具有万级达人库以及专业高效的数据分析能力，公司独创的基于“五力模型”的芦石指数确保达人挑选的精准度、契合度以及时效性。

公司互联网创新营销核心人员来自今日头条，有着灵敏的市场洞察力和丰富的渠道以及客户资源。互联网创新营销客户约500多家，覆盖快消、电商、网服等众多行业头部客户，包括：腾讯、微保、中国淘宝、网易、哔哩哔哩、莉莉丝、酷狗音乐、还呗、小米金融、浦发银行、360、微众银行、众安保险、东方财富、尤妮佳、康师傅、农心、飞科电器等。

2、公司所处行业的发展情况

（1）移动游戏行业

从市场规模看，根据Talking Data发布的《2021移动游戏生命周期研究&玩家洞察报告》，移动游戏行业收入仍将保持较高增速，预计2021年达到2,015亿元，2022年达到2,177亿元，2017-2022年均复合增长率达15.9%。受益于稳定的玩家群体、健康有序的市场环境、创新玩法的游戏研发，我国移动游戏行业向好发展。CNNIC数据显示，截至2020年12月，中国移动游戏用户规模达5.16亿，同比下降2.4%。随着疫情控制，当前阶段用户获取难度较高，因此老用户的留存变得更为重要，产品需要通过各类运营活动维持老用户的活跃。

2017-2022 移动游戏行业年度收入规模趋势



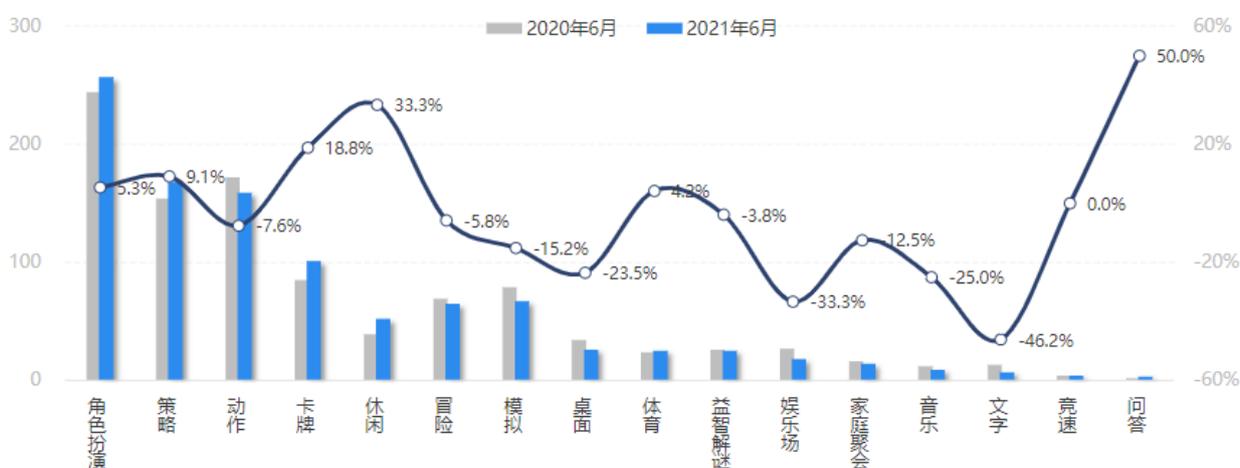
注：年均复合增长率（Compound Average Growth Rate，简称“CAGR”），是指一项投资在特定时期内的年度增长率；

移动游戏行业收入规模预测基于历史收入、活跃玩家趋势、宏观经济等多种因素。

数据来源：TalkingData

从移动游戏畅销榜TOP1000变化趋势看，整体仍旧是以角色扮演、策略和动作游戏为主。休闲类游戏数量增长明显，较去年增长33.3%。

2020.06 VS 2021.06 移动游戏畅销榜TOP1000类型趋势



数据来源：TalkingData根据App Store游戏畅销榜TOP1000整理

从游戏渠道方面看，根据游戏陀螺发布的《2021年半年度游戏行业研究报告》，2021H1游戏买量规模大幅回升，素材投放数同比增长112.83%。从游戏数量来看，2021H1新增买量游戏数量呈波动下降趋势，从1月的1,583款降至6月的891款。从买量平台分布来看，字节跳动巨量引擎、腾讯广告、快手稳居第一梯队，其中在巨量引擎的买量投放占比已超过50%。游戏行业下游分发渠道呈现分散化趋势，推动产业链价值向上游研发商迁移。

（2）扑克牌行业

扑克牌属于消费品中的低值易耗品，是人们享受闲暇和联络感情以提高生活品质满足娱乐需求的重要工具，主题扑克牌不仅具有收藏价值，是常见的文创产品，更是传承历史文化的载体。近年来，随着收入水平的不断提高，国内消费者日益注重生活和产品品质，扑克牌保持稳定的需求，且精品扑克牌的使用越

来越广泛，市场需求增加。我国扑克牌生产企业虽然众多，但大部分企业无相应专业设备和技术，市场竞争多表现为价格战，或采用OEM发展模式，为生产高端扑克的知名品牌进行代工生产。报告期内，公司凭借良好的生产技术、营销渠道、研发能力、生产效率以及内部管理制度，继续保持了市场的龙头地位，且逐渐扩大市场份额。

（3）互联网营销业务

互联网营销正在向以内容为主导，以短视频、直播为主要媒体形式的新媒体内容营销转型升级，新媒体内容营销的市场规模、客户需求增长迅速。iMedia Research数据显示，中国短视频用户规模增长势头明显，2020年已超7亿人，预计2021年增至8.09亿人。在短视频内容营销方面，根据《2020-2021年中国短视频头部市场竞争状况专题研究报告》，2020年中国短视频市场规模达到1,408.3亿元，同比增长70.0%，预计到2021年将增长至1,944.5亿元。近年来短视频平台在商业模式上进行探索，一方面成为创新性新媒体营销平台，另一方面也结合直播带货迎来新的增长点。

根据《2021年中国数字营销趋势报告》调查显示，2021年，中国数字营销预期增长率为20%，较2020年16%的实际增长率上涨明显，达到2019年预期水平，不确定性较高的疫情并没有影响企业数字营销的信心。其中，有78%的广告主选择在短视频媒体方面加大广告投入，短视频营销是未来3年广告主最关心的营销形式，基于新媒体的内容营销具有广阔的市场发展空间。分媒介资源类型来看，移动端仍是广告主营销投资的主要选择，67%的广告主表示将增加移动互联网的投放。

二、核心竞争力分析

公司通过多年的积累沉淀，在品牌建设、技术研发创新、数据分析与精准运营、人才团队等方面形成了自身的综合优势。

1、品牌优势、业务协同优势以及独特的渠道优势

公司“姚记”扑克牌是全国扑克知名品牌，拥有大量“姚记”的用户粉丝群体，公司通过以“第55张扑克牌”为广告媒体推广移动游戏业务产品，并结合移动游戏业务的互联网优势和扑克牌业务独特的渠道优势，以全方位、立体式品牌营销为核心，形成线上与线下用户相互导向的良性互动，充分发挥了线上线下业务协同效应，拓宽了双方业务上的销售渠道，提升了整体品牌影响力，更迎合了品牌消费主体年轻化的趋势和年轻消费群体的移动互联网消费习惯，从而进一步提升产品的综合竞争力，实现公司整体经营业绩的增长和盈利能力的提升。

2、研发、技术、规模、品质优势

移动游戏业务方面，公司致力于在线休闲游戏的研发、发行和运营，拥有一支经验丰富、高执行力的游戏团队，研发人员对游戏的设计架构和发行运营推广等具备丰富的实践经验，掌握游戏研发相关核心技术，且具有优秀的创意基因，确保了产品的生命线延展能力及游戏内容的持续生产能力，在细分行业内有一定的影响力。公司高度重视技术创新和产品研发，营造鼓励创造和创新的文化氛围，以市场需求和用户体验为导向，坚持“聚焦精品，研运一体化”的模式。一方面，公司对现有的移动游戏产品进行迭代升级，提升游戏表现力和玩家体验，延长产品的生命周期，提高玩家的忠诚度；另一方面，公司打造工作室形式，持续开发多款精品手机游戏打造产品矩阵，显著提升了公司产品的研发效率。

扑克牌制造业务方面，公司保持先进的生产技术水平、产品质量领先和市场规模优势。在生产上，公司是目前国内唯一实现全自动化生产的扑克牌制造企业，与合作厂家联手研发并持续改进专用机器设备和生产技术，掌握了高品质扑克牌生产所需的专用纸张规格，工艺技术优势明显，并完善了防窜货系统，取得降本增效提质的效果，同时也更符合环保的要求。在产品质量上，姚记扑克牌是“中国轻工质量信得过产品”，并培养了一批长期从事扑克牌生产的技术专家，率先使用高端专用纸张、专业上光技术和环保油墨，产品厚实耐用，品质精美。在市场规模上，公司占据国内扑克牌行业较大的市场份额，是扑克牌行业的龙头。

创新营销业务方面，公司具备丰富的投放经验和广泛的媒体资源，提高客户营销价值。首先，公司拥有多支强大的视频产出团队，能够针对不同品牌生产多样独特的创意内容，公司通过技术赋能运营，开发智能化系统后台对接媒体平台Marketing API，提高产出效率；其次，营销业务的核心成员来自4A广告公司和主流短视频媒体平台，深谙媒体投放逻辑和投放算法，对用户增长和品牌曝光拥有专业丰富的实操经验，有针对性地对广告物料、投放时段、目标人群、投放媒体、投放地域、人群拓展等方面进行优化，为客户提供整体优化方案；第三，公司覆盖了较为全面的主流短视频媒体平台，为客户提供整合营销服务，培养了一批行业头部矩阵客户。

3、精细化的运营及大数据分析能力

在移动游戏业务方面，公司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，及时收集游戏运营数据并进行精准分析和比对，评价游戏运营状况并制定最佳运营策略，以此不断推出高品质游戏内容，提供切实满足用户需求的游戏功能，并及时调整市场推广工作，优化营销渠道实现精准市场投放、为运营和市场决策提供支持，在提高用户流量变现能力的同时进一步扩大玩家数量，保证游戏体验和利润率。同时，公司利用自主运营平台的经验，注重运营与研发的结合，提高产品市场定位能力，有计划地针对细分市场领域进行定制开发，并加大布局海外市场，向海外输出更多优秀游戏产品，以丰富公司游戏产品和盈利模式。

在创新营销业务方面，公司组建了专业的视频制作团队，搭建了丰富多样的自有拍摄场景，拥有丰富的短视频制作经验，满足客户的具体需求进行批量的高品质广告内容创作，并以基于大数据的精准营销提升广告投放回报率，能够较好满足客户在互联网新媒体上的营销传播需求，赋能品牌影响力裂变。此外，搭建了私有化智能广告投放平台，通过与巨量引擎Marketing API的深度对接，实现了从广告到优化的全流程管理、报表优化分析、素材库搭建、项目流程化等功能，实现真正的技术驱动人效，全链赋能营销。

4、优质的人才团队优势

报告期内，公司持续加强人才梯队建设，优化组织架构，梳理公司中高端人才需求，并以内部培养与外部引进相结合的方式补充优秀人才，进一步提升公司研发及管理水平，增强公司核心竞争力。扑克牌业务板块，技术趋向成熟，主要以内部培养人才为主；移动游戏业务板块，主要管理层和核心骨干引进于国内外知名游戏运营商、开发商、互联网公司，拥有较强的技术开发能力和丰富的市场运营经验，在游戏业务整体规划和布局方面具备前瞻性，能够准确把握市场机遇并有效付诸实施；创新营销业务板块，公司拥有行业领先的广告效果优化团队，具备丰富的移动互联网营销经验，帮助客户制定基于目标用户的整体优化策略，有针对性地对广告物料、投放时段、目标人群、投放媒体、投放地域、人群拓展等方面进行优化，为客户提供创新、高效、符合成本要求的整体优化方案。

公司的核心技术和管理团队，有着丰富的专业知识与多年的行业经验，结构稳定。公司不断完善长效激励机制，吸引和留住核心人才，为公司持续发展奠定扎实的基础。同时，公司不断完善内部培训体系，实现行业及公司内部知识、资源的共享，既全面强化了公司业务团队对行业信息的敏感度和专业度，也助力公司职能部门赋能业务团队，保障业务合规、经营规范和生产效率。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	1,995,074,099.94	1,018,729,759.17	95.84%	公司 2020 年 7 月份收购

				芦鸣科技公司 88% 股权将其纳入合并报表，上年同期尚未将其纳入合并报表所致。此外，公司扑克牌板块和游戏板块营业收入均保持了增长。
营业成本	1,179,975,799.67	344,660,350.10	242.36%	公司 2020 年 7 月份收购芦鸣科技公司 88% 股权将其纳入合并报表，上年同期尚未将其纳入合并报表所致。此外，公司扑克牌板块和游戏板块业务增长带来成本上升。
销售费用	245,188,627.21	195,994,293.69	25.10%	
管理费用	95,006,210.74	56,840,470.72	67.15%	报告期公司员工数量增加导致工资及办公费用增加所致。
财务费用	13,143,264.90	16,364,243.29	-19.68%	
所得税费用	47,781,712.44	30,285,789.38	57.77%	报告期内应纳税所得额增加导致当期所得税费用增加。
研发投入	87,962,425.17	51,845,142.11	69.66%	报告期公司研发人员增加导致工资增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	201,444,576.34	278,553,734.50	-27.68%	
投资活动产生的现金流量净额	-76,351,838.20	-105,093,506.09	-27.25%	
筹资活动产生的现金流量净额	-302,371,336.68	-139,826,823.79	116.25%	报告期归还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-179,030,577.05	34,528,029.94	-618.51%	主要为筹资活动产生现金流下降所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,995,074,099.94	100%	1,018,729,759.17	100%	95.84%
分行业					
文教体育用品	523,008,999.97	26.22%	375,395,693.87	36.85%	39.32%
软件	639,909,177.20	32.07%	583,027,914.66	57.23%	9.76%
互联网营销	803,534,272.55	40.28%	38,494,540.79	3.78%	1,987.40%
其他业务收入	28,621,650.22	1.43%	21,811,609.85	2.14%	31.22%
分产品					
扑克牌	523,008,999.97	26.22%	375,395,693.87	36.85%	39.32%
游戏	639,909,177.20	32.07%	583,027,914.66	57.23%	9.76%
数字营销	803,534,272.55	40.28%	38,494,540.79	3.78%	1,987.40%
其他业务收入	28,621,650.22	1.43%	21,811,609.85	2.14%	31.22%
分地区					
国内	1,923,974,561.77	96.44%	955,637,616.76	93.81%	101.33%
国外	71,099,538.17	3.56%	63,092,142.41	6.19%	12.69%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
文教体育用品	523,008,999.97	389,325,012.83	25.56%	39.32%	38.62%	0.38%
软件	639,909,177.20	14,872,346.76	97.68%	9.76%	-34.27%	1.56%
互联网营销	803,534,272.55	763,514,822.04	4.98%	1,987.40%	1,913.74%	3.48%
分产品						
扑克牌	523,008,999.97	389,325,012.83	25.56%	39.32%	38.62%	0.38%
游戏	639,909,177.20	14,872,346.76	97.68%	9.76%	-34.27%	1.56%
数字营销	803,534,272.55	763,514,822.04	4.98%	1,987.40%	1,913.74%	3.48%
分地区						
国内	1,923,974,561.77	1,177,419,404.43	38.80%	101.33%	242.97%	-25.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 文教体育用品行业（扑克牌产品）的营业收入比去年同期增加39.32%，营业成本比去年同期增加38.62%主要是2021年上半年扑克牌产品销量增加；

(2) 软件行业（游戏产品）的营业成本同比减少34.27%。减少的主要原因为CPS（按销售额付费）渠道游戏用户减少引

起营业成本减少。

(3) 互联网营销行业（数字营销产品）营业收入比去年同期增加1987.40%，营业成本比去年同期增加1913.74%，主要是公司2020年7月份收购芦鸣科技公司88%股权将其纳入合并报表，上年同期尚未将其纳入合并报表所致。

(4) 国内营业收入比去年同期增加101.33%，营业成本比去年同期增加242.97%，主要是公司2020年7月份收购芦鸣科技公司88%股权将其纳入合并报表，上年同期尚未将其纳入合并报表所致。此外，公司移动游戏业务和扑克牌生产销售业务均保持稳健增长带来收入上升。

四、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
其他收益	55,801,963.53	13.39%	主要系取得的政府补助。	预计 2021 年将继续取得相关政府补助，金额尚无法确定。

五、资产及负债状况分析

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	480,050,282.74	12.18%	659,091,530.81	16.96%	-4.78%	报告期进行利润分配及支付股权款所致。
应收账款	510,360,093.93	12.95%	250,727,024.95	6.45%	6.50%	报告期营销板块应收账款增长所致。
合同资产		0.00%		0.00%		
存货	262,270,755.96	6.66%	271,168,462.92	6.98%	-0.32%	
投资性房地产	54,282,262.10	1.38%	55,521,634.76	1.43%	-0.05%	
长期股权投资	36,250,967.70	0.92%	29,338,092.70	0.75%	0.17%	
固定资产	338,117,591.96	8.58%	334,636,436.64	8.61%	-0.03%	
在建工程	61,108,185.99	1.55%	47,473,385.20	1.22%	0.33%	
使用权资产	48,321,924.71	1.23%			1.23%	报告期适用新租赁准则所致。
短期借款	485,215,339.18	12.31%	474,301,958.14	12.20%	0.11%	
合同负债	44,221,768.29	1.12%	42,606,806.01	1.10%	0.02%	

长期借款	135,166,875.00	3.43%	215,307,465.27	5.54%	-2.11%	报告期末一年内到期的长期贷款增加，将其重分类至一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	49,300,467.11	1.25%		0.00%	1.25%	报告期适用新租赁准则所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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	其他变动	期末数
金融资产								
3.其他债权投资	28,952,893.86				52,468,610.61	30,000,000.00	-28,952,893.86	22,468,610.61
4.其他权益工具投资	734,499,820.23				5,760,000.00	102,519,991.22		637,739,829.01
金融资产小计	763,452,714.09				58,228,610.61	132,519,991.22	-28,952,893.86	660,208,439.62
上述合计	763,452,714.09				58,228,610.61	132,519,991.22	-28,952,893.86	660,208,439.62
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	114,756,821.43	银行承兑汇票保证金、信用证保证金等
应收票据	16,765,475.14	质押银行
合计	131,522,296.57	

六、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
34,338,704.49	22,024,500.00	55.91%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	--------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------------------------------	------	------

												采取的 措施		
宁波保税 区创投 合伙企业 (有限合 伙)及上 海景波 企业发 展中心 (有限合 伙)	细胞集 团公司 2%股 权	2021年 3月31 日	11,000	561	无重大 影响	1.52%	否	不适用	是	是	是		2021年 02月 27日	2021-0 22号公 告具体 内容详 见公司 指定信 息披露 媒体巨 潮资讯 网 (www .cninfo. com.cn)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

启东姚记扑克实业有限公司	子公司	扑克牌制造	142,243,606.00	811,652,802.89	464,619,603.37	399,783,421.87	68,544,482.20	51,063,078.57
浙江万盛达扑克有限公司	子公司	扑克牌制造	66,670,000.00	309,200,695.96	206,557,494.56	152,928,797.32	40,542,926.55	33,773,324.84
上海成蹊信息科技有限公司	子公司	游戏业	1,000,000.00	542,587,477.83	457,319,163.19	568,637,642.82	254,599,175.51	237,348,038.62
大鱼竞技(北京)网络科技有限公司	子公司	游戏业	3,157,900.00	100,800,566.21	87,349,126.17	65,426,344.39	41,273,622.73	40,487,161.58
上海芦鸣网络科技有限公司	子公司	互联网广告	13,691,100.00	445,471,745.01	111,684,737.46	953,889,297.13	13,140,666.63	10,492,927.66

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
重庆华盛新通公司	新设	无重大影响
安徽姚记公司	新设	无重大影响
启东宇琛公司	新设	无重大影响
重庆朔通公司	新设	无重大影响
奥刃科技公司	新设	无重大影响
芦焱科技公司	新设	无重大影响
蜀数科技公司	新设	无重大影响
芦炫科技公司	新设	无重大影响
芦众科技公司	新设	无重大影响
索立泰尔公司	处置	无重大影响
酷祯网络公司	增资获得 6.8627% 股权	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海成蹊信息科技有限公司，成立日期：2013年5月24日，经营范围：许可项目：网络文化经营；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；网络技术服务；广告设计、制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；办公设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
- 2、启东姚记扑克实业有限公司，成立日期：2006年12月8日，经营范围：扑克牌、纸盒(除印刷)制造、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料(国家有专项规定的除外)、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品和技术除外)，经营进料加工及“三来一补”业务；旅游纪念品开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、大鱼竞技（北京）网络科技有限公司，成立日期：2016年7月6日。经营范围：技术推广服务；软件开发；计算机系统服务；产品设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、上海芦鸣网络科技有限公司，成立日期：2017年12月15日，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业形象策划，办公服务，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），信息系统集成服务，广告设计、制作、代理，广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

5、浙江万盛达扑克有限公司，成立日期：2004年5月24日，经营范围：扑克、玩具、纸制品制造、销售，广告设计制作，包装装潢、其他印刷品印刷；货物及技术进出口业务。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司高度重视经营风险、业务风险和财务风险，积极采取措施应对风险。

1、移动互联网游戏业务

（1）政策监管风险

网络游戏受到国家工业和信息化部、文化和国家新闻出版署等部门的监管，游戏产品的发行、运营需获得相关部门的审批通过和许可。随着监管部门对网络游戏行业监管力度的持续加强，未来网络游戏相关业务资质及许可门槛可能进一步提高。若公司研发的游戏最终未能获批通过，将会给公司经营带来不利影响。在游戏产品的运营过程中，若公司未能及时适应不断变化的行业监管政策，或对监管法规理解存在偏差，则可能面临行政处罚风险。同时，在处理、储存及使用个人资料及其他数据，需遵守有关隐私权的政府法规及其他法律责任，若公司实际上或被认为未能遵守该责任，将影响游戏业务经营。

应对措施：公司将密切关注行业监管政策的变化，研判分析行业监管趋势和潜在监管风险，严格按照相关法规、政策要求进行自我约束及合规经营，尊重并保护游戏玩家的隐私权。

（2）市场竞争风险

随着网络游戏市场的快速发展，行业竞争日趋激烈，游戏产品大量增加。如果公司不能及时响应市场变化，快速组织并调动资源持续不断地进行新游戏和新技术的研发，或公司不能精准把握市场需求，研发的新游戏和新技术与市场需求出现偏差，将降低公司竞争优势，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，公司面临持续开发新游戏、新技术的风险。同时，移动网络游戏本身具有生命周期，若公司不能及时对现有游戏进行更新、客户维护、版本升级和持续的市场推广，或玩家偏好发生了变化，则公司已上线运营的游戏收入将下降，公司将面临现有游戏盈利能力下降的风险。

应对措施：公司重视游戏和技术的研发创新，坚持加大研发力度，聚焦精品战略，研判分析移动游戏行业的市场需求，为玩家带来更好的游戏体验，增强游戏产品的市场竞争力。同时，公司数个游戏工作室有序开展新产品的研发计划，为公司后续业务发展提供潜在的动力。

（3）网络安全风险

移动游戏业务是以互联网作为基础，互联网的开放性特点容易导致因网络基础设施故障、软件漏洞、电力供应、自然灾害、甚至网络黑客恶意攻击等因素引起故障，干扰互联网的正常运营和信息安全。由于上述原因导致玩家的财产损失，降低玩家体验，影响公司信誉，从而给公司业绩带来负面影响。

应对措施：公司外部采购云服务，供应商为市场头部云服务提供商。公司加强对网络安全和信息安全漏洞的排查，防范网络安全问题，修复软件漏洞，防止黑客恶意攻击，坚决打击私服外挂等损害游戏玩家的非法行为。

（4）知识产权保护风险

公司从事移动游戏的研发、运营活动中可能产生商标、计算机软件著作权等知识产权。虽然公司严密采取申请无形资产证书、代码分区隔离、内部权限控制、员工签署保密协议和竞业限制协议等保护措施。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。如果公司保护自有知识产权不到位，可能会导致恶意竞争，公司游戏玩家流失，对公司业绩产生不利影响。同时，公司在自主研发互联网游戏产品的过程中可能会因为公司内部控制出现不足，或调查流程出现失误，或公司员工对于知识产权的理解出现偏差，而导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。若公司产品进一步被有权机关认定为侵犯他人知识产权，则可能导致公司承担相应的侵权责任，且必须对原有产品进行修改或调整，甚至可能导致公司产品下架，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司具有专业的法务团队，对游戏研发、运营等领域的知识产权进行政策和市场研究，积极维护公司的知识产权，同时防止侵犯他人的知识产权，避免法律或诉讼风险。

（5）依靠第三方分发渠道发行游戏的风险

公司借助国内主要的应用分发及运营平台，给游戏产品带来巨大的流量和收入，进而提升游戏产品的知名度和盈利能力。假如未能与足够的分发渠道维持关系或该等渠道于互联网用户中失去人气，公司的业务及经营业绩可能会受到重大不利影响。

应对措施：公司科学管理分发渠道，维护好与国内主要应用分发和运营平台的关系。

（6）海外市场风险

公司存在海外游戏发行运营业务。由于各个国家的文化和市场情况不尽相同，玩家喜好也有差异。如果公司推出的游戏产品无法满足海外玩家的喜好，或市场推广不符合当地的市场环境，可能导致公司无法获得理想的收益。同时，各个国家或地区的政策、法律、税务等存在差异，如果对当地的法律法规了解不全面，可能会面临海外经营活动无法满足当地监管要求的情况，从而可能会使公司遭受损失。

应对措施：公司分析海外市场的文化差异，关注宏观环境和经济发展、行业政策变化，及时跟踪分析海外市场的监管政策风险和市场风险，研发精品游戏，增强海外游戏的市场竞争能力。

2、扑克牌业务

公司主要将面临原材料价格波动风险、原材料供应商相对单一风险、所处行业政策风险等。

（1）原材料供应和价格波动风险

扑克牌生产的原材料包括专用纸、油墨。公司拥有与合作厂家联手研发并持续改进提升的扑克牌生产专用机器设备，掌握了高品质扑克生产所需的扑克牌专用纸应具备的纸张规格。但是，公司从上海晨鸣浆纸销售有限公司的纸张采购比例较大，虽然公司与原材料供应商保持相对稳定和良好的工作关系，如果原材料供应商经营不善或者出现其他经营问题，将会影响到公司原材料供应。同时，如果原材料价格上升，将对扑克牌盈利能力产生影响。

应对措施：公司采取了各项措施应对过度依赖单一供应商的风险，主要包括：与晨鸣纸业双方签订的购销合同中具有排他性条款，约定晨鸣纸业生产的扑克牌卡纸产品在合同期内不得销售给其他用户。公司与晨鸣纸业长期以来的合作关系良好，并且中国作为造纸大国，国内拥有先进工艺技术的大型造纸企业数量众多，在公司提供扑克牌专用纸纸张规格的基础上，该类纸张的生产供应不受特定厂商限制。

（2）行业政策风险

公司扑克牌生产和销售受到文化部门的监管，如果对扑克牌娱乐方式的监管政策发生变更，影响居民扑克牌的休闲娱乐方式，以及对扑克牌生产的行业政策产生变化，将影响公司业务经营。

应对措施：公司将密切关注宏观经济环境、产业发展政策以及行业发展动态，不断创新，加强核心竞争力和抗风险能力。

3、互联网创新营销业务

（1）媒体流量供应商较为集中的风险

公司媒体流量供应商包括字节跳动、快手、广点通等，其中，字节跳动是公司媒体流量主要供应商，公司对字节跳动存在一定依赖。由于公司与字节跳动签署的合作协议中存在字节跳动终止合作的相关条

款，存在被字节跳动取消平台合作资质的可能性，将对公司业务经营产生不利影响。此外，如字节跳动受行业政策、经营情况、经营政策和代理商政策变更，或者媒体的经营状况发生较大变动，或对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司严格遵守主要媒体平台制定的广告投放政策，诚信履行与主要媒体平台的相关合作协议，对广告投放等环节制定了相关操作规范，尽量避免因为业务层面的违规操作被主要媒体平台或其代理商终止合作的风险。公司与现有媒体流量供应商维持良好合作关系，并积极拓展更多媒体供应商。

（2）信用风险管理

公司的信贷风险主要来自贸易应收款项、计入预付款项、其他应收款项及其他资产的金融资产以及银行现金存款。

应对措施：1) 公司由总经理、财务总监、销售负责人及风险控制主管联合控制信用风险，设计风险管理架构及策略、检讨及监察风险管理政策的实施情况、识别风险、批准交易限额及信贷限额，以及因应变动更新风险管理政策；2) 公司在与客户签约前，对客户进行调查和信用核查程序，以确定潜在客户的背景；3) 公司对潜在客户进行信贷评估，潜在客户需要满足公司的信用政策要求；4) 公司密切监察应收款项的变动水平并制定动态投放调整策略，并于公司预见客户可能违反其责任时采取适当行动以收回或尽量减低损失；5) 公司就授予客户的交易限额及信贷期制定信用政策，并进行持续修订和完善。

（3）网络监管政策的风险

随着国内网络监管政策不断更新完善，或对互联网营销行业主要参与方提出更高的运营要求和合规挑战。另外，中国短视频内容制作市场受相对严格的监管，短视频不得与公共利益、社会公德或文化传统相抵触。新市场进入者通常缺乏相关监管知识及专家，并可能因有关违规而被罚款。

应对措施：公司在互联网营销行业深耕多年，密切关注行业政策的变化，也不断加强营销团队对相关政策法规的学习与培训，适应行业发展。公司制定广告审查管理制度，具体如下：1) 广告主资质审查：广告主全称、地址以及有效联系方式等信息建立客户档案；若法律规定需要进行前置审批、备案或其他法定程序，审查广告主是否提供已履行完毕相应程序的证明。2) 广告内容以及表现形式的审查：广告内容的范围包括但不限于产品本身、产品链接、产品素材等所有待投放的广告内容。若发现违反则会根据实际情况，不予投放或者与广告主沟通修改。公司上述广告审查管理制度符合《互联网广告管理暂行办法》等我国相关法律、规范性文件的规定。

（4）市场竞争激烈的风险

目前互联网营销行业集中度低，主流视频媒体平台近几年通过信息流广告进行商业变现，增长迅速，营销体量大，与其合作的代理商较多，公司作为代理商之一面临激烈的市场竞争。

应对措施：公司将持续获取优质客户、引进优秀人才、扩大业务规模和增强资本实力，力争在竞争中占据优势。

4、核心人才流失的风险

公司主要资源是核心管理人员和核心技术人员，管理团队和研发团队在行业内均从业多年，具有较强的产品开发、创新和运营能力，拥有丰富的市场开拓、客户服务、运营维护经验和稳定的渠道资源，保持较为稳定的优秀核心人员团队是公司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：高度重视专业人才的培养和挖掘，并通过长期的沟通协作，为员工搭建文化创意、技术创新的良性互动平台，并制定富有竞争力的薪酬福利体系与员工培训学习体系，不断提升现有管理团队的素养，适时引进外部高端人才，积极应对规模扩张带来的挑战。同时公司实施股权激励计划，将公司利益与员工利益结合，保持核心技术队伍的稳定。

5、对外投资风险

公司为寻求新的利润增长点，通过产业并购及财务投资等形式，取得标的公司的股权，存在战略决策风险、投资标的业绩不达预期风险、商誉减值风险，以及投资完成后的整合过程中存在管理经营风险、文化融合风险等，并导致无法实现协同效应的风险。

应对措施：公司将谨慎投资，加强企业自身体制、机制、经营管理方面的风险防范，加强对子公司的管理，进一步完善企业内部结构，提高企业管理水平。收购完成后上市公司负责对各项业务进行统一的战略规划和资源调配，以更好地发挥各业务板块的协同效应。同时，公司关注业务经营风险，防范财务风险，严格遵守企业会计准则和会计政策，每年实施商誉减值测试和资产减值测试，确保公司资产的准确、完整、真实。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.45%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-004）
2020 年度股东大会	年度股东大会	38.69%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-064）

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、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 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、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

一、2018年股票期权与限制性股票激励计划

1、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的股票期权第一个行权期可行权的股票期权截至2020年12月31日已经全部行权完毕，累计数量为176.1万股。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由为每股8.70元/股调整为8.20元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。第二个行权期截至报告期累计已经行权1,615,900股，其中2021年上半年度行权155,800股。

具体内容详见公司2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

2、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的股票期权第二个行权期的行权条件成

就，公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了该事项，3名激励对象合计可行权的股票数量为40.2万份。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由为每股9.91元/股调整为9.41元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。截至报告期末，激励对象已行权385,530股。

具体内容详见2021年4月24日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-046），2021年4月29日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期采用自主行权模式的公告》（公告编号：2021-056），2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

3、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的限制性股票，于报告期内处于第三个限售期内。

4、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的限制性股票，第二个解除限售期解除限售的条件成就，2名激励对象解除限售限制性股票数量为13.2万股。公司于2021年5月25日召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了该事项，本次解除限售的限制性股票的上市流通日为2021年6月2日。

具体内容详见2021年5月26日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2021-066）和2021年5月29日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》（公告编号：2021-069）。

二、2019年股票期权激励计划

公司“2019年股票期权激励计划”第一个行权期已经于2020年度完成了集中行权，报告期内处于第二个行权等待期。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由每股10.43元/股调整为9.93元/股。公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。

具体内容详见公司2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

三、2020年股票期权激励计划

公司“2020年股票期权激励计划”第一个行权期行权条件已经成就，公司于2021年5月12日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权激励计划中部分股票期权的议案》和《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，同意74名激励对象行权149.25万份股票期权，并注销24.5万份股票期权。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由每股27.80元/股调整为27.30元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。截至报告期末，第一个行权期行权股份0股。

公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于取消2020年股票期权激励计划预留授予部分股票期权的议案》，公司按照规定取消预留授予的股票期权130万份。

具体内容详见2021年4月26日披露的《关于取消2020年股票期权激励计划预留授予部分股票期权的公告》（公告编号：2021-047），2021年5月13日披露的《关于注销2020年股票期权激励计划中部分股票期权的公告》（公告编号：2021-060）、《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-061），2021年5月26日披露的《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期采用自主行权模式的公告》（公告编号：2021-068），2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

四、2020年第二期股权激励计划

公司“2020年第二期股权激励计划”向激励对象授予股票期权总计330.50万份，报告期内尚处于第一个行权等待期。向2名激励对象授予限制性股票20万份，报告期内尚处于第一个限售期。

五、2020年第三期股票期权激励计划

公司“2020年第三期股票期权激励计划”于2021年1月13日获得公司2021年第一次临时股东大会审议通过。2021年1月14日，公司第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司2020年第三期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向2020年第三期股票期权激励计划的激励对象授予股票期权的议案》，本次授予股票期权激励对象总人数由219人调整至217人，授予股票期权数量由571.5万份调整为566.5万份。公司于2021年1月14日完成期权授予并于2021年1月20日完成授予登记。报告期内尚处于第一个行权等待期。

具体内容详见公司2021年1月15日披露的《关于向2020年第三期股票期权激励计划的激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：2021-007）、《关于调整2020年第三期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告》（公告编号：2021-008），2021年1月20日披露的《关于2020年第三期股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2021-009）。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未因环境问题受到行政处罚。

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未因环境问题受到行政处罚。

二、社会责任情况

公司始终坚持以人为本，将履行社会责任和实现可持续发展的理念扎根于企业经营的点滴行动中，践行在经营、环境、社会等责任领域（ESG）的企业责任。首先，公司积极发挥党建引领公司发展的作用，推进企业精神文明建设和正能量文化建设，凝聚员工奋斗精神和团结意识，并通过实施多次股权激励计划激发员工积极性和主动性，为员工提供良好的工作环境和公平公正的薪酬保障体系，充分保障员工权益。其次，公司践行游戏行业未成年人保护政策，履行帮助未成年人健康成长的社会责任，在游戏产品内录入《网络游戏防沉迷实名认证系统》，并积极开展“游戏适龄提示”建设，针对未成年人网络游戏的时长与消费做出了相应限制。同时，公司始终坚持可持续发展机制，在稳健良好经营基础上，积极回馈社会，为社会贡献企业价值。报告期内，公司及控股股东积极投身慈善公益事业，在公司控股股东的倡导下，与其他前十大股东携手共同设立了上海市姚记慈善基金会，截至目前，公司及姚记慈善基金会合计对外捐赠135万元，涉及的捐赠项目有乡镇扶贫、资助困难儿童以及灾区重建等。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
公司子公司芦鸣科技就服务合同纠纷向上海市虹口区区人民法院提起诉讼,公司子公司作为原告,要求被告温州慷璐互联网文化发展有限公司赔偿应付款项。	10	否	报告期内已经结案。	和解(申请撤诉)	钱款全部回清,对公司经营和净利润无重大影响		无
公司子公司芦石科技就合同纠纷向厦门市思明区人民法院提起诉讼,公司子公司作为原告,要求被告厦门红豆欢笑科技有限公司赔偿应付款项。	58	否	一审判决公司胜诉,等待对方上诉或协商回款	一审判决公司胜诉	等待对方上诉或协商回款		无
公司子公司启东姚记向江苏省启东市人民法院提起诉讼,启东姚记作为原告,要求被告中德索罗门自行车北京有限责任公司按照约定支付股权转让款	1,069	否	未开庭	无	无		无

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
VIVIDJ OAN GAMES (SINGAPORE) PTE.LTD	实控人配偶投资的公司	游戏发行	游戏分成收入	市场公允价	558.80	558.8	1.61%	5,000	否	银行汇款	不适用	2021年04月26日	2021-044号公告具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
启东智杰文体用品有限公司	受同一实际控制人控制	租赁	厂房租赁	市场公允价	63.48	63.48	100.00%	126.95	否	银行汇款	不适用	2020年04月28日	2020-060号公告具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

													w.cninfo.com.cn)
姚朔斌	公司控股股东	房屋租赁	上市公司及子公司承租姚朔斌名下办公房产	市场公允价	105 元/每平方米/月, 不包括物业费	0	0.00%	130	否	银行汇款	105 元/每平方米/月 (不含物业费)	2021 年 04 月 26 日	2021-04 号公告具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	622.28	--	5,256.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

租赁情况说明

1) 公司与上海松港资产管理有限公司签订厂房租赁合同及补充协议（以下简称“松港公司”）将公司嘉定区曹安公路部分闲置厂房24925平方米出租给松港公司，租赁期限五年，从2020年1月20日至2025年1月19日，第1-3年每年含税租金1075.95万元，第4年开始每年增长3.5%；后续公司收回了部分房产自用，2021年1-6月实际收取含税租金495.62万元。

2) 公司与上海仪电（集团）有限公司签订《租赁合同》，公司将租用位于上海市徐汇区宜州路198号9号楼第1-8层（物业现场编号C1栋，含一层宜州路沿街展厅两间，以下称“租赁房屋”），租赁房屋建筑面积共计6134.98平方米，租赁期限5年即自2020年10月1日起至2025年9月30日止，免租期5个月，自2020年10月1日起至2020年11月30日止，及，自2021年10月1日起至2021年11月30日止，及，自2022年10月1日起至2022年10月31日止，合计租金5,660.87万元。同时，公司拟将租赁房屋的部分区域交由公司全资子公司、孙公司以及控股子公司使用，并由实际使用人各自承担对应面积的租赁费用，2021年1-6月含税租金548.62万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
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	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海成蹊 信息科技有限公司	2019 年 10 月 28 日	3,000		111	连带责任 担保				是	否
启东姚记 扑克实业 有限公司	2020 年 02 月 20 日	15,000		7,199.5	连带责任 担保			2 年	否	否
上海成蹊 信息科技有限公司	2020 年 02 月 28 日	1,000		144.75	连带责任 担保				否	否
上海荟知 信息科技有限公司	2020 年 04 月 07 日	3,000		3,000	连带责任 担保			2 年	否	否
启东姚记 扑克实业 有限公司	2020 年 04 月 27 日	5,000			连带责任 担保					
启东姚记 扑克实业 有限公司	2020 年 04 月 27 日	3,000			连带责任 担保					
浙江万盛 达扑克有 限公司	2020 年 06 月 04 日	8,000		6,765.46	连带责任 担保			2 年	否	否
启东姚记 扑克实业 有限公司	2020 年 08 月 14 日	5,000		4,995	连带责任 担保			2 年	否	否

上海芦鸣网络科技有限公司	2020年09月09日	2,000	2021年06月25日	1,000	连带责任担保			2年		否
上海芦鸣网络科技有限公司	2020年09月09日	1,000			连带责任担保				否	
浙江万盛达扑克有限公司	2020年10月29日	6,000		4,102	连带责任担保			3年	否	否
上海荟知信息科技有限公司	2020年12月27日	2,000		2,000	连带责任担保			2年	否	否
上海芦鸣网络科技有限公司	2020年12月27日	1,100			连带责任担保					
上海芦鸣网络科技有限公司	2021年02月02日	4,000	2021年03月17日	4,000	连带责任担保			3年	否	否
上海芦鸣网络科技有限公司	2021年03月29日	1,000	2021年04月01日	1,000	连带责任担保			3年	否	否
上海芦鸣网络科技有限公司	2021年03月29日	2,000	2021年04月22日	2,000	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					36,317.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			58,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					31,061.69
子公司对子公司的担保情况										
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海芦石信息科技有限公司	2020年09月26日	1,000		1,000	连带责任担保		芦石剩余少数股东钱焯、潘随波、陈正杰为本次		是	否

							芦鸣担保提供等额的反担保。			
上海芦石信息科技有限公司	2021年03月24日	310	2021年06月25日	300	连带责任担保		芦石信息的剩余少数股东钱焯、潘随波提供反担保。	3年	否	否
上海芦石信息科技有限公司	2021年03月24日	500			连带责任担保					
上海芦石信息科技有限公司	2021年06月22日	2,000		2,000	连带责任担保		芦石科技少数股东陈正杰、钱焯、潘随波提供等额反担保。	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			2,810		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					3,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			3,810		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					2,300
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			9,810		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					39,617.71
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			61,910		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					33,361.69
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										15.02%
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										2,300

象提供的债务担保余额 (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)	2,300
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在提供复合方式担保。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,700	0	0	0
银行理财产品	募集资金	200	0	0	0
合计		1,900	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2021年1月26日披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2021-012）；
- 2、2021年2月27日披露的《关于转让参股公司上海细胞治疗集团有限公司2%股权的公告》（公告编号：2021-022）；
- 3、2021年4月26日披露的《关于终止回购公司股份暨回购实施结果的公告》（公告编号：2021-048）；
- 4、2021年4月26日披露的《关于计划投资建设智能制造产业园的公告》（公告编号：2021-053）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	79,306,228	19.73%	0	0	0	-178,800	-178,800	79,127,428	19.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	53,767,039	13.37%	0	0	0	-178,800	-178,800	53,588,239	13.31%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
境内自然人持股	53,767,039	13.37%	0	0	0	-178,800	-178,800	53,588,239	13.31%
4、外资持股	25,539,189	6.35%	0	0	0	0	0	25,539,189	6.34%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	25,539,189	6.35%	0	0	0	0	0	25,539,189	6.34%
二、无限售条件股份	322,718,529	80.27%	0	0	0	720,130	720,130	323,438,659	80.34%
1、人民币普通股	322,718,529	80.27%	0	0	0	720,130	720,130	323,438,659	80.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
三、股份总数	402,024,757	100.00%	0	0	0	541,330	541,330	402,566,087	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司股权激励计划中股票期权行权导致报告期内新增股份541,330股。其中，公司“2018年股票

期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的股票期权在2021年上半年度行权155,800股；公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的股票期权在2021年上半年度已行权385,530股。

2、公司股权激励计划中限制性股票解除限售导致公司限售股减少132,000股，无限售条件流通股增加132,000股。公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的限制性股票，第二个解除限售期解除限售的条件成就，2名激励对象解除限售限制性股票数量为13.2万股，本次解除限售的限制性股票的上市流通日为2021年6月2日。

3、报告期内，2020年度高管可转让额度调整，合计减少有限售条件股份46,800股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的股票期权第二个行权期的行权条件成就，公司于2020年8月25日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了该事项，36名激励对象合计可行权的股票数量为172.2万份。2021年上半年度，激励对象已行权155,800股。

具体内容详见2020年8月26日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2020-116）。

2、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的股票期权第二个行权期的行权条件成就，公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了该事项，3名激励对象合计可行权的股票数量为40.2万份。截至报告期末，激励对象已行权385,530股。

具体内容详见2021年4月24日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-046）。

3、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的限制性股票，第二个解除限售期解除限售的条件成就，2名激励对象解除限售限制性股票数量为13.2万股。公司于2021年5月25日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了该事项，本次解除限售的限制性股票的上市流通日为2021年6月2日。

具体内容详见2021年5月26日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2021-066）和2021年5月29日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》（公告编号：2021-069）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、公司于2021年1月25日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，计划以自有资金回购公司部分社会公众股，回购资金总额不低于（含）人民币3000万元，不超过（含）人民币6000万元；本次回购股份的价格不超过35元/股；回购股份的期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内，本次回购的股份拟用于公司的股权激励计划或后续员工持股计划。

2、报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为1,146,897股，约占公司总股本的0.29%，最高成交价为27.98元/股，最低成交价为25.07元/股，成交的总金额为30,001,978.99元（不含交易费用）。以上回购股份的时间、回购股份数量及集中竞价交易的委托时段等，均符合《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，同时公司按规定履行了披露义务。公司实际回购资金总额已达回购方案中回购资金总额的下限，且不超过回购方案中回购资金总额的上限，实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异。同时，本次回购股份的数量已满足公司“2019年股票期权激励计划”第二个行权期的员工行权使用。公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于终止回购公司股份的议案》，独立董事对该议案发表了同意的独立意见。本次终止股份回购事项属

于董事会权限范围，无需提交股东大会审议。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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	解除限售日期
邹应方	154,000	66,000	0	88,000	限制性股票	2021年6月2日
何朝军	154,000	66,000	0	88,000	限制性股票	2021年6月2日
唐霞芝	187,350	46,800	0	140,550	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除高管限售
合计	495,350	178,800	0	316,550	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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	41,634		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姚朔斌	境内自然人	17.51%	70,502,252	-	52,876,689	17,625,563	质押	20,000,000

姚晓丽	境内自然人	14.87%	59,852,252	-2,200,000	0	59,852,252	质押	9,372,100
姚硕榆	境内自然人	8.46%	34,052,252	-	25,539,189	8,513,063		
姚文琛	境内自然人	6.91%	27,798,813	-6,929,419	0	27,798,813	质押	4,600,000
李松	境内自然人	4.96%	19,972,303	-	0	19,972,303		
邱金兰	境内自然人	2.25%	9,058,869	-	0	9,058,869		
深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥 1 号私募证券投资基金	其他	1.79%	7,200,000	2,200,000	0	7,200,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金	其他	1.72%	6,929,419	6,929,419	0	6,929,419		
邹应方	境内自然人	1.58%	6,369,758	36,000	88,000	6,281,758		
盛震	境内自然人	1.54%	6,200,063	200,061	0	6,200,063		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中姚文琛先生及配偶邱金兰女士、长子姚朔斌先生、次子姚硕榆先生、女儿姚晓丽女士为本公司控股股东暨实际控制人，与深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥 1 号私募证券投资基金、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金互为一致行动人关系，合计持有公司股份占总股本的 53.56%。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
姚晓丽	59,852,252	人民币普通股	59,852,252					

姚文琛	27,798,813	人民币普通股	27,798,813
李松	19,972,303	人民币普通股	19,972,303
姚朔斌	17,625,563	人民币普通股	17,625,563
邱金兰	9,058,869	人民币普通股	9,058,869
姚硕榆	8,513,063	人民币普通股	8,513,063
深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥 1 号私募证券投资基金	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金	6,929,419	人民币普通股	6,929,419
邹应方	6,281,758	人民币普通股	6,281,758
盛震	6,200,063	人民币普通股	6,200,063
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中姚文琛先生及配偶邱金兰女士、长子姚朔斌先生、次子姚硕榆先生、女儿姚晓丽女士为本公司控股股东暨实际控制人，与深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥 1 号私募证券投资基金、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金互为一致行动人关系，合计持有公司股份占总股本的 53.56%。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海姚记科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	480,050,282.74	659,091,530.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	510,360,093.93	250,727,024.95
应收款项融资	22,468,610.61	28,952,893.86
预付款项	43,917,523.99	37,885,368.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,226,004.42	26,013,131.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	262,270,755.96	271,168,462.92

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,650,995.89	25,952,257.92
流动资产合计	1,364,944,267.54	1,299,790,670.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,250,967.70	29,338,092.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	637,739,829.01	734,499,820.23
投资性房地产	54,282,262.10	55,521,634.76
固定资产	338,117,591.96	334,636,436.64
在建工程	61,108,185.99	47,473,385.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,321,924.71	
无形资产	72,452,344.73	74,057,954.81
开发支出		
商誉	1,246,750,562.81	1,246,750,562.81
长期待摊费用	15,446,226.60	12,465,553.98
递延所得税资产	64,622,090.65	51,824,477.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,575,091,986.26	2,586,567,918.73
资产总计	3,940,036,253.80	3,886,358,589.27
流动负债：		
短期借款	485,215,339.18	474,301,958.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	327,242,016.10	334,312,731.66

应付账款	158,028,526.46	73,617,704.54
预收款项	828,060.00	415,800.00
合同负债	44,221,768.29	42,606,806.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,414,788.03	68,053,341.92
应交税费	67,347,434.43	59,757,228.75
其他应付款	83,690,418.76	48,960,398.96
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,154,513.89	45,063,937.50
其他流动负债	2,352,729.09	2,989,167.21
流动负债合计	1,325,495,594.23	1,150,079,074.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	135,166,875.00	215,307,465.27
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	49,300,467.11	
长期应付款	75,883,600.00	268,528,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	118,905,440.42	138,378,608.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	379,256,382.53	622,214,323.40
负债合计	1,704,751,976.76	1,772,293,398.09
所有者权益：		

股本	402,566,087.00	402,024,757.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,896,544.38	21,702,041.77
减：库存股	41,666,019.10	12,319,302.77
其他综合收益	3,553.08	2,638.15
专项储备		
盈余公积	105,345,565.33	105,345,565.33
一般风险准备		
未分配利润	1,710,465,826.78	1,543,247,021.53
归属于母公司所有者权益合计	2,221,611,557.47	2,060,002,721.01
少数股东权益	13,672,719.57	54,062,470.17
所有者权益合计	2,235,284,277.04	2,114,065,191.18
负债和所有者权益总计	3,940,036,253.80	3,886,358,589.27

法定代表人：姚朔斌

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：梁美锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	150,828,465.09	92,794,794.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,851,447.57	3,406,173.34
应收款项融资	22,468,610.61	28,017,440.26
预付款项	4,951,245.57	1,823,636.78
其他应收款	3,985,264.68	4,070,373.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	239,771.50	441,766.04
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		11,530,657.56
流动资产合计	194,324,805.02	142,084,841.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,097,237.31	2,948,187,938.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	631,979,829.01	734,499,820.23
投资性房地产	30,689,054.62	31,374,561.28
固定资产	30,047,763.09	25,592,645.51
在建工程	1,184,141.47	2,308,597.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,645,318.71	
无形资产	22,062,935.78	22,387,789.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,703,833.59	5,068,204.77
递延所得税资产	663,209.60	550,727.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,737,073,323.18	3,769,970,283.50
资产总计	3,931,398,128.20	3,912,055,125.39
流动负债：		
短期借款	150,161,250.00	150,195,020.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	252,071,116.10	221,792,731.66
应付账款	105,436,012.15	249,392,135.67
预收款项	265,680.00	
合同负债	38,469,849.23	36,052,187.50
应付职工薪酬	3,256,577.56	8,798,259.00
应交税费	22,623,008.91	16,774,467.84

其他应付款	285,549,455.91	44,522,694.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,154,513.89	45,063,937.50
其他流动负债	4,986,601.27	4,677,472.34
流动负债合计	987,974,065.02	777,268,907.19
非流动负债：		
长期借款	135,166,875.00	215,307,465.27
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,392,447.11	
长期应付款	75,883,600.00	268,528,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	118,901,787.35	138,374,955.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,344,709.46	622,210,670.33
负债合计	1,333,318,774.48	1,399,479,577.52
所有者权益：		
股本	402,566,087.00	402,024,757.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	595,915,628.31	577,990,995.16
减：库存股	41,666,019.10	12,319,302.77
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,561,664.34	200,561,664.34
未分配利润	1,440,701,993.17	1,344,317,434.14
所有者权益合计	2,598,079,353.72	2,512,575,547.87
负债和所有者权益总计	3,931,398,128.20	3,912,055,125.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,995,074,099.94	1,018,729,759.17
其中：营业收入	1,995,074,099.94	1,018,729,759.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,630,431,189.31	674,542,063.19
其中：营业成本	1,179,975,799.67	344,660,350.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,154,861.62	8,837,563.28
销售费用	245,188,627.21	195,994,293.69
管理费用	95,006,210.74	56,840,470.72
研发费用	87,962,425.17	51,845,142.11
财务费用	13,143,264.90	16,364,243.29
其中：利息费用	13,736,729.36	16,885,518.35
利息收入	6,036,252.03	5,304,761.98
加：其他收益	55,801,963.53	15,878,112.11
投资收益（损失以“-”号填列）	14,957,678.24	501,649,828.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,021,316.48	-8,085,415.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-14,019,998.80	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,276,832.96	-3,098,942.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)		2,693.86
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,443.92	616,712.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	417,118,164.56	859,236,100.94
加: 营业外收入	29,792.56	3,436.37
减: 营业外支出	361,038.11	2,049,735.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	416,786,919.01	857,189,801.83
减: 所得税费用	47,781,712.44	30,285,789.38
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	369,005,206.57	826,904,012.45
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	369,005,206.57	826,904,012.45
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	367,008,668.29	800,467,012.23
2.少数股东损益	1,996,538.28	26,437,000.22
六、其他综合收益的税后净额	914.93	-112.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	914.93	-92.81
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	914.93	-92.81

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	914.93	-92.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-19.70
七、综合收益总额	369,006,121.50	826,903,899.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	367,009,583.22	800,466,919.42
归属于少数股东的综合收益总额	1,996,538.28	26,436,980.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9172	2.0150
（二）稀释每股收益	0.9060	1.9701

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：姚朔斌

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：梁美锋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	377,630,561.09	386,332,991.16
减：营业成本	343,543,698.19	355,357,216.99
税金及附加	1,296,008.11	3,288,332.22
销售费用	1,996,324.00	1,798,436.59
管理费用	32,029,670.69	15,291,990.10
研发费用		143,533.04
财务费用	7,492,455.50	13,763,558.11
其中：利息费用	4,444,860.52	13,078,304.17
利息收入	276,748.97	1,431,230.80

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	321,274,554.32	694,401,709.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,376,342.15	-8,085,415.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,019,998.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-739,396.15	606,213.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-50,779.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	297,787,563.97	691,647,066.98
加：营业外收入	800.00	430.34
减：营业外支出	200,000.00	2,049,424.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	297,588,363.97	689,598,073.32
减：所得税费用	1,037,054.14	20,411.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	296,551,309.83	689,577,661.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	296,551,309.83	689,577,661.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	296,551,309.83	689,577,661.41
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,962,325,488.25	1,063,718,914.70
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,859,993.62	981,382.21
收到其他与经营活动有关的现金	191,271,625.76	120,257,333.94
经营活动现金流入小计	2,166,457,107.63	1,184,957,630.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,192,168,593.31	379,882,792.79
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	218,881,306.58	116,323,225.01
支付的各项税费	120,405,503.62	83,244,237.16
支付其他与经营活动有关的现金	433,557,127.78	326,953,641.39
经营活动现金流出小计	1,965,012,531.29	906,403,896.35
经营活动产生的现金流量净额	201,444,576.34	278,553,734.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	149,500,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	69,541.53	291,397.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,248.00	1,361,896.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,629,789.53	12,153,293.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,924,052.35	38,134,299.93
投资支付的现金	169,063,272.22	79,112,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	6,994,303.16	
投资活动现金流出小计	225,981,627.73	117,246,799.93

投资活动产生的现金流量净额	-76,351,838.20	-105,093,506.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,581,835.30	5,899,574.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,559,985.00	4,788,000.00
取得借款收到的现金	248,607,457.82	492,557,509.21
收到其他与筹资活动有关的现金	109,435,904.28	197,627,470.49
筹资活动现金流入小计	367,625,197.40	696,084,553.80
偿还债务支付的现金	299,595,381.27	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,090,778.24	196,607,877.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,525,000.00	23,520,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	140,310,374.57	284,303,500.00
筹资活动现金流出小计	669,996,534.08	835,911,377.59
筹资活动产生的现金流量净额	-302,371,336.68	-139,826,823.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,751,978.51	894,625.32
五、现金及现金等价物净增加额	-179,030,577.05	34,528,029.94
加：期初现金及现金等价物余额	544,324,038.36	403,907,826.24
六、期末现金及现金等价物余额	365,293,461.31	438,435,856.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	430,020,519.57	445,773,182.83
收到的税费返还	9,367,610.58	
收到其他与经营活动有关的现金	49,071,345.58	44,173,061.91
经营活动现金流入小计	488,459,475.73	489,946,244.74
购买商品、接受劳务支付的现金	360,091,260.35	365,081,368.44
支付给职工以及为职工支付的现金	19,178,262.80	8,136,330.54
支付的各项税费	4,127,276.12	5,154,260.95
支付其他与经营活动有关的现金	82,901,440.48	63,412,077.43

经营活动现金流出小计	466,298,239.75	441,784,037.36
经营活动产生的现金流量净额	22,161,235.98	48,162,207.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	301,965,174.12	192,739,945.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,128,100.00	5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		11,500,000.00
投资活动现金流入小计	417,093,274.12	209,249,945.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,937,216.37	5,503,335.88
投资支付的现金	240,181,132.27	364,928,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	247,118,348.64	370,431,335.88
投资活动产生的现金流量净额	169,974,925.48	-161,181,390.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,021,850.30	1,111,574.10
取得借款收到的现金	130,000,000.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	259,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	394,021,850.30	561,111,574.10
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,008,100.01	172,819,308.72
支付其他与筹资活动有关的现金	197,185,730.25	
筹资活动现金流出小计	536,193,830.26	427,819,308.72
筹资活动产生的现金流量净额	-142,171,979.96	133,292,265.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,507.56	24,734.13
五、现金及现金等价物净增加额	49,950,673.94	20,297,816.39
加：期初现金及现金等价物余额	51,011,230.50	58,772,891.26
六、期末现金及现金等价物余额	100,961,904.44	79,070,707.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	402,024,757.00				21,702,041.77	12,319,302.77	2,638.15		105,345,565.33		1,543,247,021.53		2,060,002,721.01	54,062,470.17	2,114,065,191.18
加：会计政策变更											638,631.96		638,631.96	4,216.36	642,848.32
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	402,024,757.00				21,702,041.77	12,319,302.77	2,638.15		105,345,565.33		1,543,885,653.49		2,060,641,352.97	54,066,686.53	2,114,708,039.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	541,330.00				23,194,502.61	29,346,716.33	914.93				166,580,173.29		160,970,204.50	-40,393,966.96	120,576,237.54
（一）综合收益总额							914.93				367,008,668.29		367,009,583.22	1,996,538.28	369,006,121.50
（二）所有者投入和减少资本	541,330.00				17,563,839.36	29,346,716.33							-11,241,546.97	4,920,778.79	-6,320,768.18
1. 所有者投入的普通股	541,330.00				4,480,520.30								5,021,850.30	4,559,985.00	9,581,835.30
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					13,083,319.0								13,083,319.0	360,793.79	13,444,112.8

的金额					6							6		5
4. 其他					29,346,716.33							-29,346,716.33		-29,346,716.33
(三)利润分配												-200,428,495.00	-18,525,000.00	-218,953,495.00
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												-200,428,495.00	-18,525,000.00	-218,953,495.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					5,630,663.25							5,630,663.25	-28,786,284.03	-23,155,620.78
四、本期期末余额	402,5				44,896,41,666	3,553.		105,34		1,710,		2,221,	13,672	2,235,

额	66,08				,544.3	,019.1	08		5,565.		465,82		611,55	,719.5	284,27
	7.00				8	0			33		6.78		7.47	7	7.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	399,885,036.00				159,242,447.33	24,125,177.18	-22.64		19,777,534.71		938,228,141.11		1,493,007,959.33	78,177,184.73	1,571,185,144.06	
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	399,885,036.00				159,242,447.33	24,125,177.18	-22.64		19,777,534.71		938,228,141.11		1,493,007,959.33	78,177,184.73	1,571,185,144.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,151.00				-144,984,366.43	-661,320.00	-92.81				640,513,210.46		496,275,222.22	7,612,352.69	503,887,574.91	
（一）综合收益总额							-92.81				800,467,012.23		800,466,919.42	26,436,980.52	826,903,899.94	
（二）所有者投入和减少资本	85,151.00				5,299,058.99	-661,320.00							6,045,529.99	5,036,504.45	11,082,034.44	
1. 所有者投入的普通股						-661,320.00							661,320.00	4,788,000.00	5,449,320.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	85,151.00				689,723.10								774,874.10		774,874.10	
3. 股份支付计					4,609,								4,609,	248,504	4,857,8	

入所有者权益的金额					335.89							335.89	.45	40.34
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末	399,9				14,258	23,463	-115.4		19,777		1,578,	1,989,	85,789,	2,075,0

余额	70,187.00				,080.90	,857.18	5		,534.71		741,351.57		283,181.55	537.42	72,718.97
----	-----------	--	--	--	---------	---------	---	--	---------	--	------------	--	------------	--------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	402,024,757.00				577,990,995.16	12,319,302.77			200,561,664.34	1,344,880,698.59		2,513,138,812.32
加：会计政策变更										261,744.20		261,744.20
前期差错更正												
其他										-563,264.45		-563,264.45
二、本年期初余额	402,024,757.00				577,990,995.16	12,319,302.77			200,561,664.34	1,344,579,178.34		2,512,837,292.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	541,330.00				17,924,633.15	29,346,716.33				96,122,814.83		85,242,061.65
（一）综合收益总额										296,551,309.83		296,551,309.83
（二）所有者投入和减少资本	541,330.00				17,924,633.15	29,346,716.33						-10,880,753.18
1. 所有者投入的普通股	541,330.00				4,480,520.30							5,021,850.30
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					13,444,112.85	-661,320.00						14,105,432.85
4. 其他						30,008,036.33						-30,008,036.33

(三) 利润分配											-200,428,495.00		-200,428,495.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-200,428,495.00		-200,428,495.00
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	402,566,087.00				595,915,628.31	41,666.019.10				200,561,664.34	1,440,701,993.17		2,598,079,353.72

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	399,885,036.00				694,821,153.70	24,125,177.18			95,278,683.95	556,724,412.36		1,722,584,108.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	399,885,036.00				694,821,153.70	24,125,177.18			95,278,683.95	556,724,412.36		1,722,584,108.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	85,151.00				-145,576,994.26	-661,320.00				529,623,859.64		384,793,336.38
(一)综合收益总额										689,577,661.41		689,577,661.41
(二)所有者投入和减少资本	85,151.00				5,547,563.44	-661,320.00						6,294,034.44
1. 所有者投入的普通股	85,151.00				689,723.10							774,874.10
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					4,857,840.34	-661,320.00						5,519,160.34
4. 其他												
(三)利润分配										-159,953,801.77		-159,953,801.77
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-159,953,801.77		-159,953,801.77
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-151,124,557.70							
四、本期期末余额	399,970,187.00				549,244,159.44	23,463,857.18			95,278,683.95	1,086,348,272.00		2,107,377,445.21

三、公司基本情况

上海姚记科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原上海姚记扑克股份有限公司(以下简称姚记扑克公司),系由原上海宇琛扑克实业有限公司采用整体变更方式设立,于2008年5月30日在上海市工商行政管理局登记注册,总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310000133616132H的营业执照,注册资本402,566,087.00元,股份402,566,087股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股79,127,428股;无限售条件的流通股份A股323,438,659股。公司股票于2011年8月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属文教体育用品行业、手机游戏行业和互联网广告行业。主要经营活动为生产销售扑克牌,利用信息网络开发、运营手机游戏产品,互联网广告代理服务。

本财务报表业经公司2021年8月26日第五届第二十四次董事会会议批准对外报出。

本公司将55家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体公司如下表列示:

序号	公司名称	简称
1	启东姚记扑克实业有限公司	启东姚记公司
2	上海姚记优品实业有限公司	姚记优品公司

3	浙江万盛达扑克有限公司	万盛达公司
4	拉萨华盛新通贸易有限公司	华盛新通公司
5	重庆华盛新通商贸有限公司	重庆华盛新通公司
6	上海姚记印务实业有限公司	姚记印务公司
7	拉萨硕通贸易有限公司	拉萨硕通公司
8	上海姚记扑克销售有限公司	姚记销售公司
9	安徽姚记扑克实业有限公司	安徽姚记公司
10	启东宇琛商贸有限公司	启东宇琛公司
11	重庆朔通商贸有限公司	重庆朔通公司
12	上海成蹊信息科技有限公司	成蹊科技公司
13	上海愉游网络科技有限公司	愉游网络公司
14	上海愉玩信息科技有限公司	愉玩科技公司
15	奇想互动有限公司	奇想互动公司
16	上海姚际信息科技有限公司	姚际科技公司
17	上海烨傲网络科技有限公司	烨傲科技公司
18	海南喜游鱼丸网络科技有限公司	海南喜游鱼丸公司
19	乐玩互娱有限公司	乐玩互娱公司
20	玩游互动有限公司	玩游互动公司
21	上海姚辉信息科技有限公司	姚辉科技公司
22	上海荣游信息科技有限公司	荣游科技公司
23	上海顽游网络科技有限公司	顽游科技公司
24	上海匠呈智能科技有限公司	匠呈智能科技有限公司
25	上海愉趣网络科技有限公司	愉趣网络公司
26	上海德御文化传播有限公司	德御文化公司
27	湖南虾游网络科技发展有限公司	虾游网络公司
28	广东萌奇科技有限公司	萌奇科技公司
29	上海趣格文化传播有限公司	趣格文化公司
30	上海酷祯网络科技有限公司	酷祯科技公司
31	上海奥刃网络科技有限公司	奥刃科技公司
32	上海荟知信息科技有限公司	荟知科技公司
33	上海渡鸟翔游网络科技有限公司	渡鸟科技公司
34	上海姚记股权投资管理有限公司	姚记投资公司
35	上海芦鸣网络科技有限公司	芦鸣科技公司
36	上海闲锐网络科技有限公司	闲锐科技公司
37	上海云归信息科技有限公司	云归科技公司
38	上海智骧网络科技有限公司	智骧科技公司
39	上海芦游网络科技有限公司	芦游科技公司
40	上海芦腾信息科技有限公司	芦腾信息公司
41	上海芦石信息科技有限公司	芦石科技公司
42	上海芦购电子商务有限公司	芦购电子公司

43	上海芦星信息科技有限公司	芦星科技公司
44	上海瑞焱信息科技有限公司	瑞焱科技公司
45	上海秦雄互动广告有限公司	秦雄互动公司
46	上海芦焱信息科技有限公司	芦焱科技公司
47	上海蜀数信息科技有限公司	蜀数科技公司
48	上海芦炫信息科技有限公司	芦炫科技公司
49	上海芦众信息科技有限公司	芦众科技公司
50	上海圣达际网络科技有限公司	圣达际科技公司
51	大鱼竞技（北京）网络科技有限公司	大鱼竞技公司
52	Stormage Co.,Limited	Stormage
53	甄乐（上海）网络科技有限公司	甄乐科技公司
54	上海柏灵互娱网络科技有限公司	柏灵科技公司
55	上海索立泰尔网络科技有限公司	索立泰尔公司

情况详见本财务报表附注九之1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个月内的持续经营能力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：

无

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——扑克牌和网络游戏账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——互联网广告账龄组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——扑克牌和网络游戏账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对
应收账款——互联网广告账龄组合		

		照表，计算预期信用损失
--	--	-------------

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	扑克牌和网络游戏应 收账款预期信用损失 率(%)	互联网广告应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	100.00
4-5年	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、存货

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。

12、合同资产

详见第十节 五、24、合同负债

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、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。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

16、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。

17、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	5-35	5%	2.71%-19.00%
通用设备	年限平均法	5-18	5%	5.28%-19.00%

专用设备	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

18、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。

19、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。

20、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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
商标专利权	10

(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。

22、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、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。

23、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。

24、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、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。

26、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化

时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

27、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。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司收入主要为生产销售扑克牌收入、网络游戏开发运营收入和互联网广告服务收入。

扑克牌产品生产销售属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

网络游戏开发运营收入属于在某一时点履行的履约义务，根据运营平台的所有权划分为自主运营模式和联合运营模式。自主运营模式：游戏玩家在公司网络游戏平台中购买虚拟游戏币并实际发生消耗时，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入，公司收到游戏玩家充值款时确认“合同负债”；联合运营模式：公司与游戏推广服务商的合作协议约定，游戏玩家在游戏推广服务商提供的游戏载入平台充值购买虚拟游戏币，双方按合作协议约定的分成比例经双方确认无误时，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

互联网广告服务属于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司履约过程中所提供产出的服务具有不可替代用途且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司按照投入法确定提供服务的履约进度，并按照履约进度确

认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

30、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3.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。

4.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。

31、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。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2. 公司作为出租人

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司作为出租人，在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

34、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

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	659,091,530.81	659,091,530.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	250,727,024.95	250,727,024.95	
应收款项融资	28,952,893.86	28,952,893.86	
预付款项	37,885,368.80	37,885,368.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,013,131.28	26,013,131.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	271,168,462.92	271,168,462.92	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,952,257.92	25,952,257.92	
流动资产合计	1,299,790,670.54	1,299,790,670.54	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,338,092.70	29,338,092.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	734,499,820.23	734,499,820.23	
投资性房地产	55,521,634.76	55,521,634.76	
固定资产	334,636,436.64	334,636,436.64	
在建工程	47,473,385.20	47,473,385.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,450,484.89	42,450,484.89
无形资产	74,057,954.81	74,057,954.81	
开发支出			
商誉	1,246,750,562.81	1,246,750,562.81	
长期待摊费用	12,465,553.98	12,465,553.98	
递延所得税资产	51,824,477.60	51,824,477.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,586,567,918.73	2,629,018,403.62	42,450,484.89
资产总计	3,886,358,589.27	3,928,809,074.16	42,450,484.89
流动负债：			
短期借款	474,301,958.14	474,301,958.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	334,312,731.66	334,312,731.66	
应付账款	73,617,704.54	72,923,460.69	-694,243.85

预收款项	415,800.00	415,800.00	
合同负债	42,606,806.01	42,606,806.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	68,053,341.92	68,053,341.92	
应交税费	59,757,228.75	59,757,228.75	
其他应付款	48,960,398.96	48,960,398.96	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	45,063,937.50	45,063,937.50	
其他流动负债	2,989,167.21	2,989,167.21	
流动负债合计	1,150,079,074.69	1,149,384,830.84	-694,243.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	215,307,465.27	215,307,465.27	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,501,880.43	42,501,880.43
长期应付款	268,528,250.00	268,528,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	138,378,608.13	138,378,608.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,214,323.40	664,716,203.83	42,501,880.43
负债合计	1,772,293,398.09	1,814,101,034.67	41,807,636.58
所有者权益：			

股本	402,024,757.00	402,024,757.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,702,041.77	21,702,041.77	
减：库存股	12,319,302.77	12,319,302.77	
其他综合收益	2,638.15	2,638.15	
专项储备			
盈余公积	105,345,565.33	105,345,565.33	
一般风险准备			
未分配利润	1,543,247,021.53	1,543,885,653.49	638,631.96
归属于母公司所有者权益合计	2,060,002,721.01	2,060,641,352.97	638,631.96
少数股东权益	54,062,470.17	54,066,686.52	4,216.35
所有者权益合计	2,114,065,191.18	2,114,708,039.49	642,848.31
负债和所有者权益总计	3,886,358,589.27	3,928,809,074.16	42,450,484.89

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,794,794.26	92,794,794.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,406,173.34	3,406,173.34	
应收款项融资	28,017,440.26	28,017,440.26	
预付款项	1,823,636.78	1,823,636.78	
其他应收款	4,070,373.65	4,070,373.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	441,766.04	441,766.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	11,530,657.56	11,530,657.56	
流动资产合计	142,084,841.89	142,084,841.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,948,187,938.27	2,948,187,938.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	734,499,820.23	734,499,820.23	
投资性房地产	31,374,561.28	31,374,561.28	
固定资产	25,592,645.51	25,592,645.51	
在建工程	2,308,597.20	2,308,597.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,335,163.21	16,335,163.21
无形资产	22,387,789.16	22,387,789.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,068,204.77	5,068,204.77	
递延所得税资产	550,727.08	550,727.08	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,769,970,283.50	3,786,305,446.71	16,335,163.21
资产总计	3,912,055,125.39	3,928,390,288.60	16,335,163.21
流动负债：			
短期借款	150,195,020.84	150,195,020.84	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	221,792,731.66	221,792,731.66	
应付账款	249,392,135.67	249,108,739.53	-283,396.14
预收款项			
合同负债	36,052,187.50	36,052,187.50	
应付职工薪酬	8,798,259.00	8,798,259.00	
应交税费	16,774,467.84	16,774,467.84	

其他应付款	44,522,694.84	44,522,694.84	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	45,063,937.50	45,063,937.50	
其他流动负债	4,677,472.34	4,677,472.34	
流动负债合计	777,268,907.19	776,985,511.05	-283,396.14
非流动负债：			
长期借款	215,307,465.27	215,307,465.27	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,356,815.15	16,356,815.15
长期应付款	268,528,250.00	268,528,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	138,374,955.06	138,374,955.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,210,670.33	638,567,485.48	16,356,815.15
负债合计	1,399,479,577.52	1,415,552,996.53	16,073,419.01
所有者权益：			
股本	402,024,757.00	402,024,757.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	577,990,995.16	577,990,995.16	
减：库存股	12,319,302.77	12,319,302.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	200,561,664.34	200,561,664.34	
未分配利润	1,344,317,434.14	1,344,579,178.34	261,744.20
所有者权益合计	2,512,575,547.87	2,512,837,292.07	261,744.20

负债和所有者权益总计	3,912,055,125.39	3,928,390,288.60	16,335,163.21
------------	------------------	------------------	---------------

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2020年12月31日	新租赁准则	2021年1月1日
使用权资产		42,450,484.89	42,450,484.89
租赁负债		42,501,880.43	42,501,880.43
应付账款	73,617,704.54	-694,243.85	72,923,460.69
未分配利润	1,543,247,021.53	638,631.96	1,543,885,653.49
少数股东权益	54,062,470.17	4,216.35	54,066,686.52

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、9%、2.5%、0%
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	12%、1.2%
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%、1%

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
顽游科技公司	0.00%
匠呈智能科技有限公司	0.00%
愉趣网络公司	0.00%
甄乐科技公司	0.00%

云归科技公司	2.50%
智骧科技公司	2.50%
荟知科技公司	2.50%
瑞焱科技公司	2.50%
秦雄互动公司	2.50%
蜀数科技公司	2.50%
圣际科技公司	2.50%
芦游科技公司	2.50%
芦石科技公司	2.50%
趣格文化公司	2.50%
德御文化公司	2.50%
虾游网络公司	2.50%
萌奇科技公司	2.50%
姚记印务公司	2.50%
姚记优品公司	2.50%
重庆华盛新通公司	2.50%
重庆朔通公司	2.50%
启东宇琛公司	2.50%
拉萨硕通公司	9.00%
华盛新通公司	9.00%
愉玩科技公司	12.50%
姚际科技公司	12.50%
闲锐科技公司	12.50%
大鱼竞技公司	15.00%
愉游网络公司	15.00%
芦腾信息公司	16.50%
奇想互动公司	16.50%
乐玩互娱公司	16.50%
玩游互动公司	16.50%
Stormage	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

1. 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》(藏政发〔2021〕

9号，拉萨硕通公司和华盛新通公司执行西部大开发15%的企业所得税税率，2021年1月1日至2021年12月31日享受暂免征收企业所得税中属于地方分享的部分，拉萨硕通公司和华盛新通公司执行9%企业所得税税率。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），大鱼竞技公司及愉游网络公司被认定为高新技术企业，大鱼竞技公司证书编号：GR201811002375，资格有效期3年（2018年至2020年），愉游网络公司编号：GR201831003370，资格有效期3年（2018年至2020年）。企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

3. 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），以及《财政部、国家税务总局、发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财〔2016〕49号），经认定后的软件、集成电路企业在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，愉玩科技公司和姚际科技公司2018年度为第一个获利年度，2018年度至2019年度免征企业所得税，2020年度至2022年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；闲锐科技公司2019年度为第一个获利年度，2019年度至2020年度免征企业所得税，2021年度至2023年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；顽游科技公司、匠呈智能科技有限公司、愉趣网络公司和甄乐科技公司2020年度为第一个获利年度，2020年度至2021年度免征企业所得税，2022年度至2024年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

4. 根据财政部、税务总局《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）及《小微企业、个体工商户税费优惠政策指引》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税其中，其中，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。云归科技公司、智襄科技公司、荟知科技公司、锐眼科技公司、秦雄互动公司、蜀数科技公司、圣际科技公司、芦游科技公司、芦石科技公司、趣格文化公司、德御文化公司、虾游网络公司、萌奇科技公司、姚记印务公司、姚记优品公司、重庆华盛新通公司、重庆硕通公司、启东宇琛公司享受小微企业减免所得税优惠，2021年度按2.5%、10%税率分段计缴企业所得税。

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	15,351.20	1,158,543.35
银行存款	363,702,921.18	541,397,623.14
其他货币资金	116,332,010.36	116,535,364.32
合计	480,050,282.74	659,091,530.81
其中：存放在境外的款项总额	26,972,422.69	19,330,815.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	114,756,821.43	114,767,492.45

其他说明

期末其他货币资金中包括为开具银行承兑汇票而存入的保证金114,331,028.55元，其他保证金4,797.66元,第三方支付平台1,572,402.41元，计提的保证金存款应收利息423,781.74元。

2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,392,007.61	0.64%	3,392,007.61	100.00%	0.00	4,111,198.10	1.57%	2,929,626.62	71.26%	1,181,571.48
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	522,628,686.91	99.36%	12,268,592.98	2.35%	510,360,093.93	258,054,570.27	98.43%	8,509,116.80	3.30%	249,545,453.47
其中：										
合计	526,020,694.52	100.00%	15,660,600.59	2.98%	510,360,093.93	262,165,768.37	100.00%	11,438,743.42	4.36%	250,727,024.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中德索罗门自行车（北京）有限责任公司	840,041.13	840,041.13	100.00%	预计款项无法收回
深圳市爱贝信息技术有限公司	213,619.17	213,619.17	100.00%	预计款项无法收回
广州小朋网络科技有限公司	69,437.39	69,437.39	100.00%	预计款项无法收回
北京博士纯科技有限公司	319,586.09	319,586.09	100.00%	预计款项无法收回
厦门红豆欢笑科技有限公司	592,692.00	592,692.00	100.00%	预计款项无法收回
北京比特漫步科技有限公司	854,851.45	854,851.45	100.00%	预计款项无法收回
上海典游通讯技术有限公司	501,780.38	501,780.38	100.00%	预计款项无法收回
合计	3,392,007.61	3,392,007.61	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 扑克牌及网络游戏账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	157,632,815.67	7,881,640.77	5.00%
1-2年	1,611,077.22	161,107.72	10.00%
2-3年	1,454,626.35	290,925.27	20.00%
3-4年	491.12	245.56	50.00%
4-5年	80.57	64.46	80.00%
5年以上	113,841.06	113,841.06	100.00%
合计	160,812,931.99	8,447,824.84	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 互联网广告账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	359,749,858.40	3,597,498.58	1.00%
1-2年	1,899,097.43	189,909.74	10.00%
2-3年	166,799.09	33,359.82	20.00%
合计	361,815,754.92	3,820,768.14	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	517,975,366.07

1至2年	4,365,026.10
2至3年	1,621,425.44
3年以上	2,058,876.91
3至4年	1,654,496.76
4至5年	290,539.09
5年以上	113,841.06
合计	526,020,694.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,929,626.62	592,692.00	130,311.01			3,392,007.61
按组合计提坏账准备	8,509,116.80	3,759,476.18				12,268,592.98
合计	11,438,743.42	4,352,168.18	130,311.01			15,660,600.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京比特漫步科技有限公司	55,217.48	银行回款
杭州信牛网络科技有限公司	75,093.53	银行回款
合计	130,311.01	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆策娱科技有限公司	38,406,252.17	7.30%	384,062.52
Apple.inc	36,678,177.89	6.97%	2,037,174.48
上海宽娱数码科技有限公司	32,699,247.66	6.22%	326,992.48
完美世界（重庆）互动科技有限公司	31,762,717.82	6.04%	317,627.18

上海幻电信息科技有限公司	22,154,364.61	4.21%	221,543.65
合计	161,700,760.15	30.74%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,468,610.61	28,952,893.86
合计	22,468,610.61	28,952,893.86

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(2) 期末公司已质押的应收票据情况	
项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	16,765,475.14
小 计	16,765,475.14
(2) 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情况	
项 目	期末终止 确认金 额
银行承兑汇票	140,000,000.00
小 计	140,000,000.00
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	

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	42,544,764.80	96.87%	37,326,721.61	98.53%
1 至 2 年	1,337,354.89	3.05%	531,240.73	1.40%
2 至 3 年	32,804.30	0.07%	24,206.46	0.06%
3 年以上	2,600.00	0.01%	3,200.00	0.01%
合计	43,917,523.99	--	37,885,368.80	--

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：

(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27,065,353.34元，占预付款项期末余额合计数的比例为59.84%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,226,004.42	26,013,131.28
合计	25,226,004.42	26,013,131.28

(1) 其他应收款

1) 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
押金保证金	21,833,511.01	23,326,976.02
应收暂付款	4,597,021.78	4,200,488.30
员工备用金	467,737.33	404,570.72
股权转让款	10,690,000.00	10,690,001.00
合计	37,588,270.12	38,622,036.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	669,289.30	704,318.33	11,235,297.13	12,608,904.76

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	19,032.11	36,983.84	-17,127.81	38,888.14
本期转回		262,376.35		262,376.35
其他变动	-23,150.85			-23,150.85
2021年6月30日余额	665,170.56	478,925.82	11,218,169.32	12,362,265.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	21,343,347.00
1至2年	4,789,258.20
2至3年	110,000.00
3年以上	11,345,664.92
3至4年	268,060.00
4至5年	77,328.02
5年以上	11,000,276.90
合计	37,588,270.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,608,904.76	38,888.14	262,376.35		-23,150.85	12,362,265.70
合计	12,608,904.76	38,888.14	262,376.35		-23,150.85	12,362,265.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海齐来工业发展有限公司	62,376.35	银行转账
天津今日头条科技有限公司	200,000.00	银行转账

合计	262,376.35	--
----	------------	----

4) 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
仇黎明	股权收购款	10,690,000.00	5年以上	28.44%	10,690,000.00
太原今日头条科技有限公司	押金保证金	6,500,000.00	1年以内	17.29%	145,000.00
上海仪电(集团)有限公司	押金保证金	2,743,104.00	1年以内	7.30%	123,734.04
普菲特(海南)科技有限公司	押金保证金	2,200,000.00	1-2年	5.85%	220,000.00
优矩互动(北京)科技有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1年以内	4.26%	16,000.00
合计	--	23,733,104.00	--	63.14%	11,194,734.04

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	112,236,011.07	60,984.36	112,175,026.71	130,134,204.36	60,984.36	130,073,220.00
在产品	47,799,446.17		47,799,446.17	28,324,940.65		28,324,940.65
库存商品	98,649,118.91	741,638.38	97,907,480.53	110,819,907.68	741,638.38	110,078,269.30
周转材料	4,479,167.49	90,364.94	4,388,802.55	2,782,397.91	90,364.94	2,692,032.97
合计	263,163,743.64	892,987.68	262,270,755.96	272,061,450.60	892,987.68	271,168,462.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	60,984.36					60,984.36
库存商品	741,638.38					741,638.38
周转材料	90,364.94					90,364.94
合计	892,987.68					892,987.68
确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因						
项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因		本期转销存货跌价准备的原因		
原材料、包装物、低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		2,001,665.75
留抵增值税	19,973,809.87	11,243,675.05
待摊费用	156,203.16	465,704.09
预缴所得税	520,982.86	12,241,213.03
合计	20,650,995.89	25,952,257.92

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
中德索罗门自行车（北京）有限公司	18,074,431.03									18,074,431.03	18,074,431.03
上海姚记悠彩网络科技有限公司	8,456,390.45									8,456,390.45	
上海新天民信息科技有限公司	3,706,813.35			-512,017.23						3,194,796.12	
上海姚记清科股权投资合伙企业（有限合伙）	584,623.25			-7,714.89						576,908.36	
上海西亭文化传媒有限公司	7,520,720.64			-1,382,033.10						6,138,687.54	
上海召北网络科技有限公司	4,972,151.22			-563,615.61						4,408,535.61	
上海纽泽文化传媒有限公司	1,859,127.12			-256,193.58						1,602,933.54	
上海奇荔网络科技有限公司	1,363,990.18			-196,653.73						1,167,336.45	
海南卓钥网络科技有限公司	475,262.79			32,672.64						507,935.43	
上海绮绘文化传媒有限公司	231,847.68			-21,360.56						210,487.12	
长沙蒜核网络科技有限公司	167,166.02	142,222.22		-96,717.36						212,670.88	
上海商策信息科技有限公司		9,000,000		-2,266.04						6,733,957	

有限公司		.00		2.79						.21	
上海索立泰尔网络科技有限公司		3,791,969.26		-751,640.27						3,040,328.99	
小计	47,412,523.73	12,934,191.48		-6,021,316.48						54,325,398.73	18,074,431.03
合计	47,412,523.73	12,934,191.48		-6,021,316.48						54,325,398.73	18,074,431.03

其他说明

上述公司以下简称姚记清科合伙企业、姚记悠彩公司、中德索罗门公司、新天民信息公司、西亭文化公司、召北网络公司、奇荔网络公司、卓钥网络公司、绮绘文化公司、蒜核网络公司和商策信息公司。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	637,739,829.01	734,499,820.23
合计	637,739,829.01	734,499,820.23

其他说明：

公司于2021年2月26日召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于转让参股公司上海细胞治疗集团有限公司2%股权的议案》，上述股权转让已于2021年4月办妥工商变更手续。

10、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	52,466,811.68	31,327,863.74		83,794,675.42
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	52,466,811.68	31,327,863.74		83,794,675.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	21,349,814.60	6,923,226.06		28,273,040.66
2.本期增加金额	850,770.12	388,602.54		1,239,372.66
(1) 计提或摊销	850,770.12	388,602.54		1,239,372.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,200,584.72	7,311,828.60		29,512,413.32
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	30,266,226.96	24,016,035.14		54,282,262.10
2.期初账面价值	31,116,997.08	24,404,637.68		55,521,634.76

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	338,117,591.96	334,636,436.64

合计	338,117,591.96	334,636,436.64
----	----------------	----------------

(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	338,802,673.52	17,688,779.16	309,288,077.06	19,741,636.26	685,521,166.00
2.本期增加金额	9,945,363.77	5,509,161.25	6,471,485.95	933,176.99	22,859,187.96
(1) 购置	3,000,006.07	2,678,301.05	3,013,452.43	933,176.99	9,624,936.54
(2) 在建工程转入	6,945,357.70	2,830,860.20	3,458,033.52		13,234,251.42
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		79,799.24	429,481.62	29,828.85	539,109.71
(1) 处置或报废		79,799.24	429,481.62	29,828.85	539,109.71
4.期末余额	348,748,037.29	23,118,141.17	315,330,081.39	20,644,984.40	707,841,244.25
二、累计折旧					
1.期初余额	83,367,724.51	9,130,094.97	246,040,619.13	11,589,398.30	350,127,836.91
2.本期增加金额	8,598,638.57	1,295,907.51	7,998,191.27	1,267,202.10	19,159,939.45
(1) 计提	8,598,638.57	1,295,907.51	7,998,191.27	1,267,202.10	19,159,939.45
3.本期减少金额		4,421.94	297,330.66	19,263.92	321,016.52
(1) 处置或报废		4,421.94	297,330.66	19,263.92	321,016.52
4.期末余额	91,966,363.08	10,421,580.54	253,741,479.74	12,837,336.48	368,966,759.84
三、减值准备					
1.期初余额			756,892.45		756,892.45
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额			756,892.45		756,892.45
四、账面价值					
1. 期末账面价值	256,781,674.21	12,696,560.63	60,831,709.20	7,807,647.92	338,117,591.96
2. 期初账面价值	255,434,949.01	8,558,684.19	62,490,565.48	8,152,237.96	334,636,436.64

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,108,185.99	47,473,385.20
合计	61,108,185.99	47,473,385.20

(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
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	2,537,087.38		2,537,087.38	1,808,087.38		1,808,087.38
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设三期	49,673,362.79		49,673,362.79	36,639,931.03		36,639,931.03
设备安装工程	311,843.76		311,843.76	1,586,924.20		1,586,924.20
零星工程	8,585,892.06		8,585,892.06	7,438,442.59		7,438,442.59
合计	61,108,185.99		61,108,185.99	47,473,385.20		47,473,385.20

(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 2 亿副扑克	224,878,422.80	1,808,087.38	729,000.00			2,537,087.38	109.16%	100.00%				其他

牌生产基地建设项目												
年产2亿副扑克牌生产基地建设三期	55,500,000.00	36,639,931.03	13,033,431.76			49,673,362.79	89.68%	90.00%				其他
设备安装工程		363,070.98	157,983.47	442,399.45		78,655.00						其他
零星工程		7,438,442.59	7,313,314.53	6,165,865.06		8,585,892.06						其他
装修工程		1,223,853.22	6,919,066.49	6,625,986.91	1,283,744.04	233,188.76						其他
合计	280,378,422.80	47,473,385.20	28,152,796.25	13,234,251.42	1,283,744.04	61,108,185.99	--	--				--

13、使用权资产

单位：元

项目	房租	合计
1.期初余额	43,914,294.72	43,914,294.72
2.本期增加金额	10,803,020.34	10,803,020.34
4.期末余额	54,717,315.06	54,717,315.06
1.期初余额	1,463,809.83	1,463,809.83
2.本期增加金额	4,931,580.52	4,931,580.52
（1）计提	4,931,580.52	4,931,580.52
4.期末余额	6,395,390.36	6,395,390.36
1.期末账面价值	48,321,924.71	48,321,924.71
2.期初账面价值	42,450,484.89	42,450,484.89

其他说明：

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专利权	合计
一、账面原值					

1.期初余额	83,078,688.14			14,600,000.00	97,678,688.14
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	83,078,688.14			14,600,000.00	97,678,688.14
二、累计摊销					
1.期初余额	17,294,066.49			6,326,666.84	23,620,733.33
2.本期增加金额	1,605,610.08				1,605,610.08
(1) 计提	1,605,610.08				1,605,610.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,899,676.57			6,326,666.84	25,226,343.41
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	64,179,011.57			8,273,333.16	72,452,344.73
2.期初账面价值	65,784,621.65			8,273,333.16	74,057,954.81

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 0.00%。

15、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
		企业合并形成的		处置		
万盛达扑克公司	172,986,024.70					172,986,024.70
成蹊科技公司	621,369,926.60					621,369,926.60
大鱼竞技公司	226,816,250.14					226,816,250.14
酷祯网络公司	6,451,432.12					6,451,432.12
芦鸣科技公司	215,875,334.87					215,875,334.87
德御文化公司	3,251,594.38					3,251,594.38
合计	1,246,750,562.81					1,246,750,562.81

16、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
装修改造费	11,469,471.28	7,213,830.33	3,777,006.25		14,906,295.36
品牌代言费	815,919.63		445,047.18		370,872.45
其他	180,163.07		11,104.28		169,058.79
合计	12,465,553.98	7,213,830.33	4,233,157.71		15,446,226.60

其他说明

17、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	14,751,702.98	3,008,686.14	16,767,534.39	3,369,730.85
内部交易未实现利润	8,389,917.19	2,097,479.30	5,872,154.25	1,468,038.56
固定资产折旧	323,329.83	80,832.46	323,329.83	80,832.46
广告业务宣传费	472,141,039.72	59,435,092.75	373,724,884.85	46,715,610.60
其他			761,060.53	190,265.13
合计	495,605,989.72	64,622,090.65	397,448,963.85	51,824,477.60

(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
细胞公司价值变动	475,607,149.38	118,901,787.35	553,499,820.23	138,374,955.06
折旧费用	14,612.27	3,653.07	14,612.27	3,653.07
合计	475,621,761.65	118,905,440.42	553,514,432.50	138,378,608.13

(3) 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	44,187,653.04	7,337,674.97
可抵扣亏损	114,572,398.17	86,713,957.90
合计	158,760,051.21	94,051,632.87

(4) 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
2023 年	2,756,062.05	2,756,062.05	
2024 年	33,769,724.70	33,769,724.70	
2025 年	49,901,084.60	50,188,171.15	
2026 年	28,145,526.82		
合计	114,572,398.17	86,713,957.90	--

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	101,802,579.00	121,430,414.24
保证借款	303,379,843.51	231,210,566.99
信用借款	80,032,916.67	111,652,421.35
质押及保证借款		10,008,555.56
合计	485,215,339.18	474,301,958.14

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	327,242,016.10	334,312,731.66
合计	327,242,016.10	334,312,731.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	12,346,856.88	16,750,648.79
推广费	128,803,125.77	39,655,474.46
工程设备款	4,448,606.16	8,323,007.33
游戏自营分成款	5,826,279.59	2,959,166.91
未结算经营性费用	6,270,408.06	4,199,514.38
租金	333,250.00	1,035,648.82
合计	158,028,526.46	72,923,460.69

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	828,060.00	415,800.00
合计	828,060.00	415,800.00

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未消耗的游戏币充值金额	5,763,865.06	6,245,380.32
预收货款	38,457,903.23	36,361,425.69
合计	44,221,768.29	42,606,806.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、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	期末余额
一、短期薪酬	68,044,131.50	168,570,966.87	207,393,014.96	29,222,083.41
二、离职后福利-设定提存计划	9,210.42	12,760,020.28	10,846,526.08	1,922,704.62
三、辞退福利		404,500.00	134,500.00	270,000.00
合计	68,053,341.92	181,735,487.15	218,374,041.04	31,414,788.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,468,477.49	145,803,847.91	185,317,301.64	24,955,023.76
2、职工福利费		7,393,551.51	7,393,551.51	

3、社会保险费	988,958.95	8,024,020.05	7,822,211.35	1,190,767.65
其中：医疗保险费	923,525.89	7,419,717.66	7,253,532.25	1,089,711.30
工伤保险费	89.25	229,740.16	208,155.75	21,673.66
生育保险费	65,343.81	374,562.23	360,523.35	79,382.69
4、住房公积金	529,602.00	5,341,628.00	5,265,116.00	606,114.00
5、工会经费和职工教育经费	2,057,093.06	2,007,919.40	1,594,834.46	2,470,178.00
合计	68,044,131.50	168,570,966.87	207,393,014.96	29,222,083.41

(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	期末余额
1、基本养老保险	8,931.27	12,354,524.40	10,498,222.26	1,865,233.41
2、失业保险费	279.15	405,495.88	348,303.82	57,471.21
合计	9,210.42	12,760,020.28	10,846,526.08	1,922,704.62

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,723,525.02	10,246,266.26
企业所得税	59,363,864.41	29,634,430.22
个人所得税	2,084,820.62	16,922,927.57
城市维护建设税	162,025.96	625,194.04
教育费附加	103,245.56	338,887.98
地方教育附加	68,761.81	227,404.14
房产税	1,012,634.27	865,269.76
土地使用税	512,569.55	354,270.35
印花税	315,987.23	542,578.43
契税		
残疾人保障金		
车船税		
环境保护税		
合计	67,347,434.43	59,757,228.75

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	83,690,418.76	48,960,398.96
合计	83,690,418.76	48,960,398.96

(1) 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
股权收购款		3,000,000.00
押金保证金	5,720,292.31	9,088,162.25
应付暂收款	2,416,720.90	758,156.71
限制性股票	5,453,760.00	6,115,080.00
拆借款	70,099,645.55	29,999,000.00
其他		
合计	83,690,418.76	48,960,398.96

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	125,154,513.89	45,063,937.50
合计	125,154,513.89	45,063,937.50

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,352,729.09	2,989,167.21
合计	2,352,729.09	2,989,167.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	135,166,875.00	215,307,465.27
合计	135,166,875.00	215,307,465.27

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	49,300,467.11	42,501,880.43
合计	49,300,467.11	42,501,880.43

其他说明

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	75,883,600.00	268,528,250.00
合计	75,883,600.00	268,528,250.00

(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

股权收购款-黄立羽		7,788,950.00
股权收购款-夏玉春		45,597,500.00
股权收购款-郑隆腾		37,361,600.00
股权收购款-朱煜麟		19,435,000.00
股权收购款-上海芦趣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		6,578,000.00
股权收购款-宁波保税区君颀创业投资合伙企业（有限合伙）	28,650,000.00	57,299,900.00
股权收购款-上海剑渔企业管理合伙企业（有限合伙）	3,871,600.00	7,743,200.00
股权收购款-上海胜寒企业管理合伙企业（有限合伙）	20,132,400.00	40,264,800.00
股权收购款-上海臻临企业管理合伙企业（有限合伙）	23,229,600.00	46,459,300.00

其他说明：

31、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	402,024,757.00				541,330.00	541,330.00	402,566,087.00

其他说明：

2018年6月，根据公司第四届董事会第十五次会议决议和2018年第二次临时股东大会决议，公司实施了2018年股票期权与限制性股票激励计划，向激励对象授予股票期权和限制性股票，本期激励对象行权，相应增加股本541,330.00元，增加资本公积-资本溢价4,480,520.30元。

32、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）		11,362,367.92	177,017.19	11,185,350.73
其他资本公积	21,702,041.77	13,083,319.06	1,074,167.18	33,711,193.65
合计	21,702,041.77	24,445,686.98	1,251,184.37	44,896,544.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2018年6月，根据公司第四届董事会第十五次会议决议和2018年第二次临时股东大会决议，公司实施了2018年股票期权与限制性股票激励计划，向激励对象授予股票期权和限制性股票，本期激励对象行权，相应增加股本541,330.00元，增加资本公积-资本溢价4,480,520.30元。

2) 2018年公司实施了股票期权与限制性股票激励计划，向激励对象授予股票期权和限制性股票，本期激励对象行权且部分

限制性股票解除限售，相应增加资本公积-资本溢价1,074,167.18元，减少资本公积-其他资本公积1,074,167.18元。

3)根据《企业会计准则第11号-股份支付》规定，本期公司确认以权益结算的股份支付共计13,444,112.85元，其中13,083,319.06元计入资本公积-其他资本公积，360,793.79元计入少数股东权益。

4)2021年4月，收购浙江万盛达扑克有限公司少数股东持有的11.2494%股权，根据企业会计准则规定，将取得成本与应计增加持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计量的净资产份额之间的差额5,807,680.44元计入资本公积-资本溢价。

5)2021年2月，因增资而增加持有酷祯网络公司6.8627%的股权，根据企业会计准则规定，将增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额-177,017.19元计入资本公积-资本溢价。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	6,115,080.00		661,320.00	5,453,760.00
股份回购	6,204,222.77	30,008,036.33		36,212,259.10
合计	12,319,302.77	30,008,036.33	661,320.00	41,666,019.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2019年3月，公司实施了2018年股票期权与限制性股票激励预留授予部分计划，向激励对象授予股票期权和限制性股票，本期激励对象限制性股票部分解除限售，相应减少限制性股票13.2万股，减少库存股金额661,320.00元。

2) 2021年1月，根据公司第五届董事会第十五次会议决议，公司以集中竞价交易方式回购股份为 1,146,897 股，成交金额合计30,008,036.33元。

34、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,638.15	914.93				914.93	3,553.08
外币财务报表折算差额	2,638.15	914.93				914.93	3,553.08
其他综合收益合计	2,638.15	914.93				914.93	3,553.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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	105,345,565.33			105,345,565.33
合计	105,345,565.33			105,345,565.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	1,543,247,021.53	938,228,141.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	638,631.96	
调整后期初未分配利润	1,543,885,653.49	938,228,141.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	367,008,668.29	1,093,361,472.30
减：提取法定盈余公积		105,345,565.33
应付普通股股利	200,428,495.00	159,953,801.77
收购少数股东股权调整留存收益		223,043,224.78
期末未分配利润	1,710,465,826.78	1,543,247,021.53

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 638,631.96 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、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	1,966,452,449.72	1,167,712,181.63	996,918,149.32	341,407,536.01
其他业务	28,621,650.22	12,263,618.04	21,811,609.85	3,252,814.09
合计	1,995,074,099.94	1,179,975,799.67	1,018,729,759.17	344,660,350.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
扑克牌	523,008,999.97			523,008,999.97
游戏		639,909,177.20		639,909,177.20

数字营销			803,534,272.55	803,534,272.55
其中:				
境内	521,914,975.58	569,903,663.42	803,534,272.55	1,895,352,911.55
境外	1,094,024.39	70,005,513.78		71,099,538.17
其中:				
其中:				
其中:				
商品(在某一时刻转让)	523,008,999.97	639,909,177.20		1,162,918,177.17
服务(在某一时段内提供)			803,534,272.55	803,534,272.55
其中:				
其中:				
合计	523,008,999.97	639,909,177.20	803,534,272.55	1,966,452,449.72

与履约义务相关的信息:

扑克牌产品生产销售属于在某一时点履行的履约义务,内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

网络游戏开发运营收入属于在某一时点履行的履约义务,根据运营平台的所有权划分为自主运营模式和联合运营模式。自主运营模式:游戏玩家在公司网络游戏平台中购买虚拟游戏币并实际发生消耗时,已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入,公司收到游戏玩家充值款时确认“合同负债”;联合运营模式:公司与游戏推广服务商的合作协议约定,游戏玩家在游戏推广服务商提供的游戏载入平台充值购买虚拟游戏币,双方按合作协议约定的分成比例经双方确认无误时,已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

互联网广告代理服务属于在某一时段内履行的履约义务,由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,公司履约过程中所提供产出的服务具有不可替代用途且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项,公司按照投入法确定提供服务的履约进度,并按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 44,221,768.29 元,其中,44,221,768.29 元预计将于 1 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、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	3,070,046.54	1,964,262.26
教育费附加	1,525,009.10	1,056,847.20
房产税	866,839.90	3,635,428.17
土地使用税	7,320.00	1,027,092.47
车船使用税	270,492.90	10,700.00
印花税	1,007,097.47	469,811.30
地方教育费附加	2,408,055.71	673,421.88
合计	9,154,861.62	8,837,563.28

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	213,214,914.52	191,280,500.91
职工薪酬	24,964,274.55	3,334,906.28
办公费	1,903,550.32	141,825.14
差旅费	1,606,482.81	542,779.17
制片费	1,286,988.53	
业务招待费	1,124,862.38	161,942.79
运杂费	1,020,976.39	481,061.72
折旧费	66,577.71	51,277.68
合计	245,188,627.21	195,994,293.69

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,859,249.28	23,755,045.25
折旧与无形资产摊销费	15,809,449.85	12,585,601.03
业务招待费	9,614,377.44	5,905,599.81
办公费	12,816,133.92	5,574,339.51
租赁费	1,126,702.07	2,910,620.52
中介机构费	4,639,598.05	2,705,601.89
修理费	2,466,878.15	1,833,381.57

差旅费	2,445,533.73	1,323,570.03
财产保险费	228,288.25	246,711.11
合计	95,006,210.74	56,840,470.72

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,398,568.90	45,033,403.31
折旧与摊销	104,130.80	41,500.90
服务器租赁及委托开发费	5,127,208.46	6,748,810.69
办公费	332,517.01	21,427.21
合计	87,962,425.17	51,845,142.11

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,737,484.36	16,885,518.35
利息收入	-6,036,252.03	-5,304,761.98
手续费	3,687,785.45	5,678,224.75
汇兑损益	1,754,247.12	-894,737.83
合计	13,143,264.90	16,364,243.29

其他说明：

43、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
与收益相关的政府补助[注]	44,323,395.50	13,809,794.00
增值税进项税加计抵减	11,457,924.32	1,667,873.86
小规模纳税人增值税减免	89.44	
代扣个人所得税手续费返还	20,554.27	400,444.25

44、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	-6,021,316.48	-8,085,415.33
处置长期股权投资产生的投资收益	21,577,122.33	509,747,289.07
处置金融工具取得的投资收益	-657,222.22	-252,045.48
金融工具持有期间的投资收益	59,094.61	240,000.00
合计	14,957,678.24	501,649,828.26

其他说明：

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动收益	-14,019,998.80	
合计	-14,019,998.80	

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	223,488.21	-2,464,021.21
应收账款坏账损失	-4,221,857.17	-455,369.47
预付款项坏账损失	-278,464.00	-179,551.42
合计	-4,276,832.96	-3,098,942.10

其他说明：

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		2,693.86
合计		2,693.86

其他说明：

48、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
固定资产处置收益	12,443.92	616,712.83

49、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
无需支付款项	1,241.32		1,241.32
赔款收入	28,549.82	3,130.32	28,549.82
其他	1.42	306.05	1.42
合计	29,792.56	3,436.37	29,792.56

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

其他说明：

50、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	220,000.00	2,049,424.00	220,000.00
资产报废损失	101,842.99		101,842.99
罚没支出	10,750.00	300.00	10,750.00
滞纳金	28,445.12	11.48	28,445.12
合计	361,038.11	2,049,735.48	361,038.11

其他说明：

51、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	80,052,493.20	30,085,728.16
递延所得税费用	-32,270,780.76	200,061.22
合计	47,781,712.44	30,285,789.38

(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	416,786,919.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,196,729.75
子公司适用不同税率的影响	-57,631,298.22
调整以前期间所得税的影响	-375,000.00
非应税收入的影响	254,924.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,852,302.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,436.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,003,368.88
加计扣除	-4,484,879.43
所得税费用	47,781,712.44

其他说明

52、其他综合收益

详见附注 34。

53、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
利息收入	6,016,788.27	5,189,527.42
政府补助	45,063,663.19	14,210,238.25
收回保证金	107,632,836.49	83,987,816.94
租金收入	6,171,959.38	15,811,229.57
收代扣代缴的个税	24,996,400.00	
其他	1,389,978.43	1,058,521.76
合计	191,271,625.76	120,257,333.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
期间费用	257,731,166.24	224,482,083.48
支付保证金	112,024,569.44	84,160,282.40
对外捐赠支出	220,000.00	2,049,424.00
代扣代缴个税	41,089,679.71	
其他	22,491,712.39	16,261,851.51
合计	433,557,127.78	326,953,641.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
处置索立泰尔减少的货币资金	6,994,303.16	
合计	6,994,303.16	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收到姚朔斌借款		100,000,000.00
收到郑隆腾借款	14,400,200.00	
收到朱煜麟借款	5,909,300.00	
收到黄旭晨借款	1,458,000.00	
收到上海芦趣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	

收到黄立羽借款	2,369,500.00	
收到夏玉春借款	13,863,000.00	
收到钱焯借款	100,000.00	
信用证贴现收款	49,993,126.50	87,930,803.82
票据贴现收款	19,342,777.78	9,696,666.67
合计	109,435,904.28	197,627,470.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
股份回购	30,008,036.33	
票据贴现收款	10,000,000.00	
使用权资产房租支付	4,982,255.97	
购买少数股权支付的现金	95,320,082.27	284,303,500.00
合计	140,310,374.57	284,303,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	369,005,206.57	826,904,012.45
加：资产减值准备	4,276,832.96	3,096,248.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,010,709.58	22,097,389.30
使用权资产折旧	4,931,580.52	
无形资产摊销	1,994,212.62	4,438,412.10
长期待摊费用摊销	4,233,157.71	1,017,644.19
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）	-12,443.92	-616,712.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	101,842.99	

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	14,019,998.80	
财务费用（收益以“－”号填列）	15,463,756.70	15,990,780.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,957,678.24	-501,649,828.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,797,613.05	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,473,167.71	200,061.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,897,706.96	-44,028,606.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,724,121.31	-26,809,259.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-67,023,698.55	-30,762,757.96
其他	23,498,293.71	8,676,351.57
经营活动产生的现金流量净额	201,444,576.34	278,553,734.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	365,293,461.31	438,435,856.18
减：现金的期初余额	544,324,038.36	403,907,826.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-179,030,577.05	34,528,029.94

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	3,000,000.00
其中：	--
德御文化公司	3,000,000.00

取得子公司支付的现金净额	3,000,000.00
--------------	--------------

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	365,293,461.31	544,324,038.36
其中：库存现金	15,351.20	1,158,543.35
可随时用于支付的银行存款	363,702,921.18	541,397,623.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,575,188.93	1,767,871.87
三、期末现金及现金等价物余额	365,293,461.31	544,324,038.36

其他说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、信用证保证金等列入不属于现金及现金等价物的货币资金。该等资金期末余额为114,333,039.69元，期初余额为114,363,174.38元。此外，期末不属于现金及现金等价物的定期存款、保证金存款应收利息423,781.74元，期初余额为404,318.07元。

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	114,756,821.43	银行承兑汇票保证金、信用证保证金等
应收票据	16,765,475.14	质押银行
合计	131,522,296.57	--

其他说明：

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	--	--	
其中：美元	5,566,591.84	6.4601	35,960,739.95
欧元	1.45	7.6862	11.14
港币	23,798,865.37	0.8321	19,803,035.87
应收账款	--	--	
其中：美元	3,368,439.37	6.4601	21,760,455.17
欧元		7.6862	0.00
港币	576,225.93	0.8321	479,477.60
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	50,312.87	6.4601	325,026.17
欧元		7.6862	
港币		0.8321	

其他说明：

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
蓝天经济城返税	13,825,000.00	其他收益	13,825,000.00
稳岗补贴	5,885.00	其他收益	5,885.00
江桥镇扶持资金	229,000.00	其他收益	229,000.00
工业百强补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
重大产业项目补贴	950,000.00	其他收益	950,000.00

产业扶持奖励	27,188,000.00	其他收益	27,188,000.00
总部经济财政奖励	1,873,000.00	其他收益	1,873,000.00
上海嘉定区财政局返税	145,000.00	其他收益	145,000.00
失保基金培训补贴款	7,511.00	其他收益	7,511.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
索立泰尔公司	0.00	3.60%	减资	2021年04月01日	完成工商变更手续, 风险利益实现转移。	77,114.75	46.50%	3,791,969.26	3,791,969.26	0.00		0.00

其他说明：

索立泰尔公司各股东于2021年2月4日通过关于公司减少注册资本的议案，本次减资后，公司注册资本为1029.68万元，本公司持股比例从50.1%变为46.5%，其他少数股东股权从49.9%变为53.5%并拥有对公司的经营管理权。索立泰尔公司于2021年4月1日完成工商变更手续，新一届董事会成员3名，本公司占1个董事会席位，丧失对索立泰尔公司的控制权。本公司以2021年4月1日为丧失控制权日，对索立泰尔公司的长期股权投资由成本法改为权益法核算，不再将索立泰尔公司纳入合并报表范围。

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

2、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：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
重庆华盛新通公司	新设	2021年6月	2000万	100%
安徽姚记公司	新设	2021年6月	10000万	100%
启东宇琛公司	新设	2021年5月	1000万	100%
重庆朔通公司	新设	2021年6月	2000万	100.00%
奥刃科技公司	新设	2021年5月	2500万	58%
芦焱科技公司	新设	2021年2月	100万	100%
蜀数科技公司	新设	2021年2月	350万	70%
芦炫科技公司	新设	2021年5月	51万	51%
芦众科技公司	新设	2021年2月	100万	100%

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	
姚记销售公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
启东姚记公司	江苏省启东市	江苏省启东市	制造业	100.00%		设立
姚记优品公司	上海市	上海市	商业		100.00%	设立
姚记印务公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
万盛达公司	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	制造业	100.00%		非同一控制下合

						并
华盛新通公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业		100.00%	设立
重庆华盛新通公司	重庆市	重庆市	商业		100.00%	设立
拉萨硕通公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业		100.00%	设立
安徽姚记公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	制造业		100.00%	设立
启东宇琛公司	江苏省启东市	江苏省启东市	商业		100.00%	设立
重庆朔通公司	重庆市	重庆市	商业		100.00%	设立
成蹊科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
愉游网络公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
愉玩科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
姚际科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
烨傲科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
海南喜游鱼丸公司	海南省	海南省	游戏业		100.00%	设立
乐玩互娱公司	香港	香港	游戏业		100.00%	设立
匠呈智能科技有限公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
德御文化公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
虾游网络公司	湖南长沙市	湖南长沙市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
萌奇科技公司	广东广州市	广东广州市	游戏业		100.00%	非同一控制下合并
顽游科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
愉趣网络公司	上海市	上海市	游戏业		90.00%	设立
玩游互动公司	香港	香港	游戏业		100.00%	设立
奇想互动公司	香港	香港	游戏业		100.00%	设立
姚辉科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
荣游科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
酷禛科技公司	上海市	上海市	游戏业		57.86%	非同一控制下合并
奥刃科技公司	上海市	上海市	游戏业		57.86%	设立

渡鸟科技公司	上海市	上海市	游戏业	100.00%		设立
大鱼竞技公司	北京市	北京市	游戏业	75.00%	25.00%	同一控制下合并
甄乐科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	同一控制下合并
Storange	香港	香港	游戏业		100.00%	同一控制下合并
趣格文化公司	上海市	上海市	互联网广告代理	85.71%		非同一控制下合并
姚记投资公司	上海市	上海市	资本服务	100.00%		设立
芦鸣科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理	100.00%		非同一控制下合并
闲锐科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
云归科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
智骧科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
芦游科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
芦腾信息公司	香港	香港	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
荟知科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	设立
芦焱科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	设立
蜀数科技公司	四川成都	上海市	互联网广告代理		70.00%	设立
芦炫科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		51.00%	设立
芦众科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	设立
芦石科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		51.00%	非同一控制下合并
芦购电子公司	上海市	上海市	互联网广告代理		51.00%	设立
芦星科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		51.00%	设立
瑞焱科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		80.00%	设立
秦雄互动公司	上海市	上海市	互联网广告代理		55.00%	设立
圣达际科技公司	上海市	上海市	互联网广告代理		100.00%	非同一控制下合并
柏灵科技公司	上海市	上海市	游戏业	65.00%		设立
索立泰尔公司	上海市	上海市	游戏业	50.10%		设立并在本期处置

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
酷祯网络公司	42.14%	-1,878,650.16		5,659,999.11
愉趣网络公司	10.00%	3,169,615.06		7,315,854.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
万盛达扑克公司	168,552,148.56	140,648,547.40	309,200,695.96	102,643,201.40		102,643,201.40	281,431,490.22	147,922,079.21	429,353,569.43	91,901,299.71		91,901,299.71
酷祯网络公司	15,801,818.72	64,201.59	15,866,020.31	1,978,372.06		1,978,372.06	11,838,247.17	61,817.72	11,900,064.89	2,496,791.21		2,496,791.21
愉趣网络公司	171,147,995.83	4,057,504.95	175,205,500.78	108,086,741.90	2,371,533.82	110,458,275.72	95,293,818.38	1,808,192.98	97,102,011.36	64,582,711.64		64,582,711.64

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
万盛达扑克公司	152,928,797.32	33,773,324.84	33,773,324.84	33,367,650.39	214,494,981.59	28,012,041.50	28,012,041.50	6,245,816.63
酷祯网络公司	5,845,189.99	-4,458,401.85	-4,458,401.85	-3,685,194.74	6,913,047.62	2,311,412.38	2,311,412.38	741,797.04
愉趣网络公司	61,668,797.58	31,696,150.59	31,696,150.59	-2,003,557.50	46,481,248.47	24,147,833.67	24,147,833.67	23,051,740.27

其他说明：

[注]万盛达扑克公司本期收购全部的少数股东股权，故期末数列示相关数据。

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

1、根据公司与何朝军、上海酷欧企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以及上海酷祯网络科技有限公司签署的《关于上海酷祯网络科技有限公司之投资协议》，公司向酷祯科技公司增资1750万元获得酷祯科技公司6.86%的股权，何朝军向酷祯科技公司增资800万元获得酷祯科技公司8.32%的股权。上述股权已办妥过户手续。截止2021年6月30日本公司已实际增资594万元，何朝军已实际增资256万元。

2、根据公司与盛震、浙江万盛达实业有限公司以及浙江万盛达扑克有限公司签署的《关于浙江万盛达扑克有限公司11.2494%股权之股权转让协议》，公司向盛震以及浙江万盛达实业有限公司购买万盛达扑克公司11.2494%的股权。上述股权已办妥过户手续。

(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

	万盛达公司	酷祯科技公司
购买成本/处置对价	19,436,482.27	10,614,729.00
--现金	19,436,482.27	5,940,000.00
增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额		4,674,729.00
购买成本/处置对价合计	19,436,482.27	10,614,729.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,244,162.71	10,437,711.81
差额	-5,807,680.44	177,017.19
其中：调整资本公积	5,807,680.44	-177,017.19

其他说明

1、2021年4月，收购浙江万盛达扑克有限公司少数股东持有的11.2494%股权，根据企业会计准则规定，将取得成本与应计增加持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计量的净资产份额之间的差额5,807,680.44元计入资本公积-资本溢价。

2、2021年2月，因增资而增加持有酷祯网络公司6.8627%的股权，根据企业会计准则规定，将增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额加上增资款合计数与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额-177,017.19元计入资本公积-资本溢价。

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
				直接	间接	

						计处理方法
中德索罗门公司	北京	北京	自行车生产与销售		19.50%	权益法核算
姚记悠彩公司	上海	上海	网络技术开发	25.77%		权益法核算
新天民公司	上海	上海	大数据服务	23.00%		权益法核算
姚记清科合伙企业	上海	上海	投资管理、投资咨询	94.00%		权益法核算
西亭文化公司	上海	上海	商业服务	40.00%		权益法核算
召北网络公司	上海	上海	游戏服务		20.00%	权益法核算
纽泽文化公司	上海	上海	广告服务	35.00%	12.50%	权益法核算
奇荔网络公司	上海	上海	广告服务	40.00%		权益法核算
卓钥网络公司	澄迈县	澄迈县	游戏服务	43.75%		权益法核算
绮绘文化公司	上海	上海	广告服务		40.00%	权益法核算
蒜核网络公司	长沙	长沙	广告服务		40.00%	权益法核算
索立泰尔公司	上海市	上海市	游戏服务	46.50%		权益法核算
商策科技公司	上海市	上海市	广告服务		42.86%	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：

根据姚记清科合伙企业合伙协议：唯一普通合伙人为上海清科创业投资管理有限公司，本公司为有限合伙人。公司对姚记清科合伙企业的平时的投资、日常运营均由普通合伙人负责，公司对其不具有控制权，但对其有重大影响。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有中德索罗门公司 19.5% 的股权，因公司向其委派董事，故对其经营和财务决策具有重大影响。

(2) 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				
	中德索罗门公司	姚记悠彩公司	新天民公司	姚记清科合伙企业	商策信息公司	中德索罗门公司	姚记悠彩公司	新天民公司	姚记清科合伙企业	
流动资产	60,854,619.47	23,667,652.80	14,650,738.42	115,732.30	5,977,701.51	60,854,619.47	23,667,652.80	20,190,068.87	122,189.63	
非流动资产	9,206,581.42	10,478,102.68	4,227,392.50	500,000.00	5,129,168.79	9,206,581.42	10,478,102.68	2,447,780.47	500,000.00	
资产合计	70,061,200.89	34,145,755.48	18,878,130.92	615,732.30	11,106,870.30	70,061,200.89	34,145,755.48	22,637,849.34	622,189.63	
流动负债	18,666,567.21	1,225,830.46	10,187,713.00	1,750.00	4,359,366.39	18,666,567.21	1,225,830.46	11,721,269.56		
非流动负债					3,093,953.00					

					6				
负债合计	18,666,567.21	1,225,830.46	10,187,713.00	1,750.00	7,453,319.45	18,666,567.21	1,225,830.46	11,721,269.56	
少数股东权益					-161,415.11				
归属于母公司股东权益	55,257,657.55	32,919,925.02	8,690,417.92	613,982.30	3,814,965.96	55,257,657.55	32,919,925.02	10,916,579.78	622,189.63
按持股比例计算的净资产份额	10,775,243.23	8,456,390.45	3,194,796.12	577,143.36	1,344,048.21	10,775,243.23	8,456,390.45	3,706,813.35	584,858.25
--商誉	7,299,187.80				5,389,909.00	7,299,187.80			
--其他	-18,074,431.03			-235.00		-18,074,431.03			-235.00
对联营企业权益投资的账面价值		8,456,390.45	3,194,796.12	576,908.36	6,733,957.21		8,456,390.45	3,706,813.35	584,623.25
营业收入			4,349,122.87		4,224,858.46			1,019,058.99	
净利润			-2,226,161.86	-8,207.33	-4,769,801.36		-619.64	-1,335,086.87	-4,810.48
综合收益总额			-2,226,161.86	-8,207.33	-4,769,801.36		-619.64	-1,335,086.87	-4,810.48

其他说明

(3) 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	17,288,915.56	16,590,265.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,235,541.57	-757,927.71
--综合收益总额	-3,235,541.57	-757,927.71

其他说明

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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的30.74%(2020年12月31日：38.84%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司持续监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备。

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	745,536,728.07	762,455,658.21	619,800,591.43	142,655,066.78	
应付票据	327,242,016.10	327,242,016.10	327,242,016.10		
应付账款	158,028,526.46	158,028,526.46	158,028,526.46		
其他应付款	83,690,418.76	83,690,418.76	83,690,418.76		
小计	1,314,497,689.39	1,331,416,619.53	1,188,761,552.75	142,655,066.78	

(续上表)

项目	上年年末数				
	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	734,673,360.91	757,829,677.14	524,880,612.91	232,949,064.23	
应付票据	334,312,731.66	334,312,731.66	334,312,731.66		
应付账款	72,923,460.69	72,923,460.69	72,923,460.69		
其他应付款	48,960,398.96	48,960,398.96	48,960,398.96		
小计	1,190,869,952.22	1,214,026,268.45	981,077,204.22	232,949,064.23	

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币380,000,000.00元(2020年12月31日：人民币100,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			637,739,829.01	637,739,829.01
（2）权益工具投资			637,739,829.01	637,739,829.01
（二）其他债权投资			22,468,610.61	22,468,610.61
持续以公允价值计量的资产总额			660,208,439.62	660,208,439.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

1. 根据公司2021年2月26日第五届董事会第十七次会议决议和上海众华资产评估有限公司出具的《上海姚记科技股份有限公司拟转让其持有的上海细胞治疗集团有限公司部分股权所涉及的股东全部权益价值资产评估报告》（沪众评报字（2021）第0042号），截至2020年12月31日，细胞公司股东全部权益价值为512,600万元。公司按股权比例享有的公允价值为62,597.80万元。所以公司利用估值技术对细胞治疗公司权益工具投资按评估价值作为公允价值进行计量；

2. 因被投资企业构美(浙江)信息科技有限公司和侵尘(上海)信息科技有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

3. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姚朔斌及其一致行动人。

其他说明：

股东名称	报告期末持有的普通股数量	持股比例
姚朔斌	70,502,252.00	17.51%
姚晓丽	59,852,252.00	14.87%
姚硕榆	34,052,252.00	8.46%
姚文琛	27,798,813.00	6.91%
邱金兰	9,058,869.00	2.25%
深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥1号私募证券投资基金	7,200,000.00	1.79%
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利28号私募证券投资基金	6,929,419.00	1.72%
合计	215,393,857.00	53.51%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1 说明。

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九之 3 说明。

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
中德索罗门公司	联营企业
上海西亭文化传媒有限公司	联营企业
上海商策信息科技有限公司	联营企业
上海绮绘文化传媒有限公司	联营企业
长沙蒜核网络科技有限公司	联营企业

其他说明

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

启东智杰文体用品有限公司	同受实际控制人控制
上海琛兰实业有限公司	同受实际控制人控制
上海宇兰投资有限公司	同受实际控制人控制
上海姚趣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人控制
上海井蛙科技有限公司	同受实际控制人控制
VIVIDJOAN GAMES(SINGAPORE)PTE.LTD.	实控人配偶投资的公司
黄立羽、郑隆腾、夏玉春、黄旭晨	芦鸣科技公司高管
钱焯	趣格文化公司高管
陈正杰	芦石科技公司高管

其他说明

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
上海井蛙科技有限公司	服务费	176,732.20			
上海商策信息科技有限公司	服务费	363,816.61			
上海西亭文化传媒有限公司	服务费	852,903.30			
上海绮绘文化传媒有限公司	服务费	290,168.28			
长沙蒜核网络科技有限公司	服务费	348,173.81			

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
上海井蛙科技有限公司	水电费	64,536.97	
上海西亭文化传媒有限公司	水电费	131,461.63	
上海商策信息科技有限公司	广告服务	600,207.66	
上海西亭文化传媒有限公司	广告服务	59,433.96	
VIVIDJOAN GAMES(SINGAPORE)PTE.LT	游戏分成收入	5,587,955.95	

D.			
----	--	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
上海西亭文化传媒有限公司	厂房、宿舍楼	760,255.12	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
启东智杰文体用品有限公司	厂房	634,761.94	634,761.94

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
姚文琛、邱金兰	20,000,000.00	2020年12月09日	2021年12月08日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2020年07月09日	2021年07月08日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月26日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2020年07月29日	2021年07月27日	否
姚文琛、邱金兰	49,000,000.00	2021年03月17日	2021年09月17日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月15日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月25日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2021年06月09日	2022年05月31日	否
姚文琛、邱金兰	19,950,000.00	2021年06月25日	2021年12月25日	否
郑隆腾、夏玉春、黄立羽	30,000,000.00	2021年04月22日	2021年07月22日	否
郑隆腾、夏玉春、黄立羽	10,000,000.00	2021年04月01日	2021年07月01日	否
陈正杰	3,000,000.00	2021年06月25日	2021年09月24日	否

姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	30,000,000.00	2020 年 01 月 16 日	2021 年 07 月 15 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	55,000,000.00	2020 年 01 月 16 日	2022 年 01 月 15 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	55,000,000.00	2020 年 01 月 16 日	2022 年 07 月 15 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	55,000,000.00	2020 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 15 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	15,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2021 年 07 月 23 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	25,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2022 年 01 月 24 日	否
姚文琛、邱金兰、姚朔斌[注 1]、上海琛兰实业有限公司[注 1]、上海宇兰投资有限公司[注 1]	25,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 15 日	否

关联担保情况说明

注1：由姚朔斌、上海琛兰实业有限公司、上海宇兰投资有限公司房产抵押担保。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
郑隆腾	10,800,119.52	2020 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 19 日	无利息
黄旭晨	1,093,607.34	2020 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 19 日	无利息
黄立羽	1,777,111.93	2020 年 07 月 20 日	2021 年 07 月 19 日	无利息

夏玉春	10,397,237.76	2020年07月20日	2021年07月19日	无利息
黄立羽	2,369,500.00	2021年05月19日	2022年05月18日	无利息
郑隆腾	14,400,200.00	2021年05月19日	2022年05月18日	无利息
夏玉春	13,863,000.00	2021年05月19日	2022年05月18日	无利息
黄旭晨	1,458,000.00	2021年05月19日	2022年05月18日	无利息
钱烨	100,000.00	2021年05月14日	2022年05月13日	利率 5%
拆出				

(5) 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	2,514,119.00	2,672,145.96

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	中德索罗门自行车(北京)有限责任公司	840,041.13	840,041.13	840,041.13	840,041.13
应收账款	上海西亭文化传媒有限公司	841,663.99	42,083.20	496,291.45	24,814.57
应收账款	上海井蛙科技有限公司			45,600.00	2,280.00
应收账款	VIVIDJOAN GAMES(SINGAPORE)PTE.LTD.	4,964,802.10	248,240.11		
预付账款	上海绮绘文化传媒有限公司	382,355.40			

(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	启东智杰文体用品有限公司	333,250.00	1,333,000.00

应付账款	上海井蛙科技有限公司	69,469.65	
应付账款	上海西亭文化传媒有限公司	855,974.11	617,798.97
应付账款	上海绮绘文化传媒有限公司	40,537.78	
应付账款	长沙蒜核网络科技有限公司	265,452.00	
其他应付款	上海西亭文化传媒有限公司	66,129.81	
其他应付款	郑隆腾	25,200,319.52	10,800,119.52
其他应付款	黄旭晨	2,551,607.34	1,093,607.34
其他应付款	黄立羽	4,146,611.93	1,777,111.93
其他应付款	夏玉春	24,260,237.76	10,397,237.76
其他应付款	钱烨	101,821.92	
合同负债	上海商策信息科技有限公司	267,301.99	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,665,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	673,330.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 9.01 元，合同剩余期限 8 个月；行权价格 9.93 元，合同剩余期限 1 年；行权价格 27.30 元，合同剩余期限 1 年 9 个月；行权价格 34.28 元，合同剩余期限 2 年 1 个月；行权价格 25.43 元，合同剩余期限 2 年 7 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 4.55 元，合同剩余期限 1 年；行权价格 5.01 元，合同剩余期限 1 年 8 个月；行权价格 17.40 元，合同剩余期限 2 年 1 个月；

其他说明

一、2018年股票期权与限制性股票激励计划

1、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的股票期权第一个行权期可行权的股票期权截至2020年12月31日已经全部行权完毕，累计数量为176.1万股。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由为每股8.70元/股调整为8.20元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。第二个行权期截至报告期累计已经行权1,615,900股，其中2021年上半年度行权155,800股。

具体内容详见公司2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

2、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的股票期权第二个行权期的行权条件成

就，公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议审议通过了该事项，3名激励对象合计可行权的股票数量为40.2万份。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由为每股9.91元/股调整为9.41元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。截至报告期末，激励对象已行权385,530股。

具体内容详见2021年4月24日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-046），2021年4月29日公司披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期采用自主行权模式的公告》（公告编号：2021-056），2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

3、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”首次授予部分的限制性股票，于报告期内处于第三个限售期内。

4、公司“2018年股票期权与限制性股票激励计划”预留授予部分的限制性股票，第二个解除限售期解除限售的条件成就，2名激励对象解除限售限制性股票数量为13.2万股。公司于2021年5月25日召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了该事项，本次解除限售的限制性股票的上市流通日为2021年6月2日。

具体内容详见2021年5月26日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2021-066）和2021年5月29日披露的《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》（公告编号：2021-069）。

二、2019年股票期权激励计划

公司“2019年股票期权激励计划”第一个行权期已经于2020年度完成了集中行权，报告期内处于第二个行权等待期。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由每股10.43元/股调整为9.93元/股。公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。

具体内容详见公司2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

三、2020年股票期权激励计划

公司“2020年股票期权激励计划”第一个行权期行权条件已经成就，公司于2021年5月12日召开第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权激励计划中部分股票期权的议案》和《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，同意74名激励对象行权149.25万份股票期权，并注销24.5万份股票期权。2020年度利润分配方案实施后，行权价格由每股27.80元/股调整为27.30元/股，公司于2021年6月22日召开第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了调整期权价格事项。截至报告期末，第一个行权期行权股份0股。

公司于2021年4月23日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于取消2020年股票期权激励计划预留授予部分股票期权的议案》，公司按照规定取消预留授予的股票期权130万份。

具体内容详见2021年4月26日披露的《关于取消2020年股票期权激励计划预留授予部分股票期权的公告》（公告编号：2021-047），2021年5月13日披露的《关于注销2020年股票期权激励计划中部分股票期权的公告》（公告编号：2021-060）、《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-061），2021年5月26日披露的《关于2020年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权期采用自主行权模式的公告》（公告编号：2021-068），2021年6月23日披露的《关于调整公司股权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2021-072）。

四、2020年第二期股权激励计划

公司“2020年第二期股权激励计划”向激励对象授予股票期权总计330.50万份，报告期内尚处于第一个行权等待期。向2名激励对象授予限制性股票20万份，报告期内尚处于第一个限售期。

五、2020年第三期股票期权激励计划

公司“2020年第三期股票期权激励计划”于2021年1月13日获得公司2021年第一次临时股东大会审议通过。2021年1月14日，公司第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司2020年第三期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向2020年第三期股票期权激励计划的激励对象授予股票期权的议案》，本次授予股票期权激励对象总人数由219人调整至217人，授予股票期权数量由571.5万份调整为566.5万份。公司于2021年1月14日完成期权授予并于2021年1月20日完成授予登记。报告期内尚处于第一个行权等待期。

具体内容详见公司2021年1月15日披露的《关于向2020年第三期股票期权激励计划的激励对象授予股票期权的公告》（公告编号：2021-007）、《关于调整2020年第三期股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告》（公告编号：2021-008），2021年1月20日披露的《关于2020年第三期股票期权激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2021-009）。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算，限制性股票根据授予价与授予日的市价的价差计算。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,411,568.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,444,112.85

其他说明

十四、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

1.成蹊科技业绩承诺事项

根据《股权转让协议》，成蹊科技公司原股东承诺于2018年、2019年、2020年和2021年实现的净利润分别不低于人民币10,000万元、人民币12,000万元、人民币14,000万元和人民币16,000万元，在未实现承诺的净利润情况下成蹊科技公司原股东将会对公司进行补偿。

成蹊科技公司2021年1-6月未经审计的扣除非经常性损益的净利润为22,299.01万元。

2.大鱼竞技业绩承诺事项

根据《股权转让协议》，大鱼竞技公司原股东承诺于2019年、2020年和2021年实现的净利润分别不

低于人民币 5,850 万元、人民币 7,000 万元和人民币 8,000 万元，在未实现承诺的净利润情况下大鱼竞技公司原股东将会对公司进行补偿。

大鱼竞技公司2021年1-6月未经审计的扣除非经常性损益的净利润为3,995.44万元。

3. 芦鸣科技公司业绩承诺事项

根据《股权转让协议》，芦鸣科技公司原股东承诺于 2020 年、2021 年、2022年和2023年实现的净利润分别不低于人民币 2,700 万元、人民币 3,500 万元、人民币 4,000 万元和人民币4,500 万元，在未实现承诺的净利润情况下芦鸣科技公司原股东将会对公司进行补偿。

芦鸣科技公司2021年1-6月未经审计的扣除非经常性损益的净利润为1,128.09万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、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。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	扑克牌制作行业	网络游戏行业	互联网广告行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	523,053,247.76	639,909,177.20	958,604,311.81	-155,114,287.05	1,966,452,449.72
主营业务成本	389,369,260.62	14,872,346.76	918,584,861.30	-155,114,287.05	1,167,712,181.63
资产总额	4,324,949,462.54	659,401,197.78	448,364,140.93	-1,492,678,547.45	3,940,036,253.80
负债总额	1,553,737,110.89	93,382,271.95	334,155,147.07	-276,522,553.15	1,704,751,976.76

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	840,041.13	6.25%	840,041.13	100.00%	0.00	840,041.13	18.49%	840,041.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,597,280.05	93.75%	745,832.48	5.92%	11,851,447.57	3,702,075.73	81.51%	295,902.39	7.99%	3,406,173.34
其中：										
合计	13,437,321.18	100.00%	1,585,873.61	11.80%	11,851,447.57	4,542,116.86	100.00%	1,135,943.52	25.01%	3,406,173.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中德索罗门自行车（北京）有限责任公司	840,041.13	840,041.13	100.00%	预计款项无法收回
合计	840,041.13	840,041.13	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,431,632.31
1 至 2 年	62.75
2 至 3 年	51,642.01
3 年以上	953,984.11
3 至 4 年	619,041.35
4 至 5 年	221,101.70
5 年以上	113,841.06
合计	13,437,321.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	840,041.13					840,041.13
按组合计提坏账准备	295,902.39	449,930.09				745,832.48
合计	1,135,943.52	449,930.09	0.00	0.00	0.00	1,585,873.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江万盛达扑克有限公司	5,000,000.00	37.21%	250,000.00
上海松港资产管理有限公司	2,629,101.30	19.57%	131,455.07
湖南高桥大市场承锋百货商行	996,385.90	7.42%	49,819.30
成都盈满贯贸易有限公司	872,107.08	6.49%	43,605.35
上海西亭文化传媒有限公司	841,663.99	6.26%	42,083.20

合计	10,339,258.27	76.95%	
----	---------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,985,264.68	4,070,373.65
合计	3,985,264.68	4,070,373.65

(1) 其他应收款

1) 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
关联方应收款	283,280.50	
应收暂付款	2,384,556.00	2,669,791.97
押金保证金	1,852,303.80	1,798,619.87
员工备用金	201,828.92	211,828.92
合计	4,721,969.22	4,680,240.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	174,848.79	53,000.00	382,018.32	609,867.11
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段		-3,000.00	3,000.00	0.00
--转入第三阶段				0.00
本期计提	2,086.43		124,751.00	126,837.43
2021 年 6 月 30 日余额	176,935.22	50,000.00	509,769.32	736,704.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,538,704.30
1 至 2 年	500,000.00
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	653,264.92
3 至 4 年	268,060.00
4 至 5 年	77,328.02
5 年以上	307,876.90
合计	4,721,969.22

3) 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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	应收暂付款	1,078,434.00	1 年内	22.84%	53,921.70
上海仪电（集团）有限公司	押金保证金	1,055,811.00	1 年内	22.36%	52,790.55
杭州麦田里文化发展有限公司	应收暂付款	500,000.00	1-2 年	10.59%	50,000.00
上海华鑫物业管理顾问有限公司	押金保证金	448,276.80	1 年内	9.49%	22,413.84
上海趣格文化传播有限公司	应收暂付款	300,000.00	1 年内	6.35%	15,000.00
合计	--	3,382,521.80	--	71.63%	194,126.09

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	2,975,833,740.11		2,975,833,740.11	2,924,710,249.53		2,924,710,249.53
对联营、合营企业投资	24,263,497.20		24,263,497.20	23,477,688.74		23,477,688.74
合计	3,000,097,237.31		3,000,097,237.31	2,948,187,938.27		2,948,187,938.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成蹊科技公司	1,347,534,704.99				6,087,389.87	1,353,622,094.86	
大鱼竞技公司	470,205,403.29				1,288,156.07	471,493,559.36	
启东姚记公司	372,244,399.98				58,743.74	372,303,143.72	
万盛达公司	355,039,400.00	19,436,482.27			6,800.00	374,482,682.27	
芦鸣科技公司	293,989,424.08				1,572,857.02	295,562,281.10	
姚记销售公司	26,884,076.45				202,315.59	27,086,392.04	
拉萨硕通公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
姚记印务公司	11,814,705.00					11,814,705.00	
酷禛科技公司	10,199,270.78	5,940,000.00			442,776.42	16,582,047.20	
索立泰尔公司	5,386,150.61		-5,386,150.61				
姚记投资公司	5,169,296.66	15,160,000.00			253,301.52	20,582,598.18	
趣格文化公司	4,193,600.00	2,000,000.00			110,636.38	6,304,236.38	
渡鸟科技公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
荟知科技公司	1,049,817.69		-1,049,817.69				
启东宇琛公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	2,924,710,249.53	47,536,482.27	-6,435,968.30	0.00	10,022,976.61	2,975,833,740.11	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

姚记悠彩公司	8,456,390.45								8,456,390.45
西亭文化公司	7,520,720.64			-1,382,033.10					6,138,687.54
新天民公司	3,706,813.35			-512,017.23					3,194,796.12
纽泽文化公司	1,369,888.08			-188,774.22					1,181,113.86
奇荔网络公司	1,363,990.18			-196,653.73					1,167,336.45
姚记清科合伙企业	584,623.25			-7,714.89					576,908.36
卓钥网络公司	475,262.79			32,672.64					507,935.43
索立泰尔公司				-1,121,821.62				4,162,150.61	3,040,328.99
小计	23,477,688.74			-3,376,342.15				4,162,150.61	24,263,497.20
合计	23,477,688.74			-3,376,342.15				4,162,150.61	24,263,497.20

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	352,699,052.58	324,476,390.64	246,513,759.59	229,861,593.91
其他业务	24,931,508.51	19,067,307.55	139,819,231.57	125,495,623.08
合计	377,630,561.09	343,543,698.19	386,332,991.16	355,357,216.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
扑克牌	352,699,052.58		352,699,052.58
其中：			
境内	351,605,028.19		351,605,028.19
境外	1,094,024.39		1,094,024.39

其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	352,699,052.58			352,699,052.58
其中：				
其中：				
合计	352,699,052.58			352,699,052.58

与履约义务相关的信息：

扑克牌产品生产销售属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 38,469,849.23 元，其中，38,469,849.23 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	301,960,801.50	192,480,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,376,342.15	-8,085,415.33
处置长期股权投资产生的投资收益	1,187,380.52	509,747,289.07
处置金融工具取得的投资收益	21,502,714.45	19,835.80
金融工具持有期间的投资收益	0.00	240,000.00
合计	321,274,554.32	694,401,709.54

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,467,724.46	本期处置非流动资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	44,344,039.21	本期收到的政府补助

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	59,094.61	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,402.56	
减：所得税影响额	10,900,305.87	
少数股东权益影响额	334,661.52	
合计	40,406,488.33	--

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	16.42%	0.9172	0.9060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.67%	0.8162	0.8062