

芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：芜湖三七互娱网络科技集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,788,431,889.15	1,532,965,200.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	320,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,717,575,938.59	1,298,554,481.23
应收款项融资		
预付款项	502,448,873.30	193,770,132.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,363,339.09	792,425,628.90
其中：应收利息		64,445.20
应收股利		

买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产	7,536,816.46	7,536,816.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,703,458.23	356,865,377.91
流动资产合计	4,554,060,314.82	4,182,117,637.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,119,291,025.55
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	514,224,823.77	555,602,013.99
其他权益工具投资	246,635,981.28	
其他非流动金融资产	932,481,621.45	
投资性房地产		
固定资产	36,385,942.05	36,458,454.56
在建工程	751,293,007.77	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,279,324.27	14,296,437.04
开发支出		6,205,796.16
商誉	1,578,065,048.53	1,578,567,397.76
长期待摊费用	74,090,122.83	74,286,546.49
递延所得税资产	7,790,147.85	27,325,270.01
其他非流动资产	58,269,048.52	801,611,138.04
非流动资产合计	4,213,515,068.32	4,213,644,079.60
资产总计	8,767,575,383.14	8,395,761,716.98
流动负债：		
短期借款		369,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	1,100,674,856.19	1,082,362,368.29
预收款项	180,159,647.52	94,628,742.59
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	121,495,008.66	121,978,401.18
应交税费	88,463,827.01	89,275,803.43
其他应付款	552,307,169.79	108,142,599.83
其中：应付利息		52,841.84
应付股利	417,980,832.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,282,389.93	29,599,165.73
其他流动负债	76,707,849.63	97,256,568.16
流动负债合计	2,180,090,748.73	1,992,243,649.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	265,883,241.55	281,176,106.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,264,694.54	3,903,715.32
递延所得税负债		4,735,906.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	268,147,936.09	289,815,727.85
负债合计	2,448,238,684.82	2,282,059,377.06
所有者权益：		
股本	2,112,251,697.00	2,124,870,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,239,353.57	298,739,967.21
减：库存股	302,007,311.87	
其他综合收益	19,514,256.07	46,376,346.58
专项储备		
盈余公积	170,477,835.88	170,477,835.88
一般风险准备		
未分配利润	3,974,141,378.37	3,332,211,003.19
归属于母公司所有者权益合计	6,166,617,209.02	5,972,675,405.86
少数股东权益	152,719,489.30	141,026,934.06
所有者权益合计	6,319,336,698.32	6,113,702,339.92
负债和所有者权益总计	8,767,575,383.14	8,395,761,716.98

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	113,306,255.18	4,325,959.18
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		63,300.00
其他应收款	528,604,929.21	1,391,766,571.39
其中：应收利息		
应收股利		500,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,386,365.63	1,165,393.00
流动资产合计	645,297,550.02	1,397,321,223.57
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		179,996,897.11
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,409,414,609.22	6,402,393,690.49
其他权益工具投资	60,000,000.00	
其他非流动金融资产	114,997,287.11	
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,657.92	8,090.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,584,420,554.25	6,582,398,678.03
资产总计	7,229,718,104.27	7,979,719,901.60

流动负债：		
短期借款		369,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	116,619.20	36,357,038.26
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	93,813.27	484,767.87
应交税费	18,326.30	1,745,935.68
其他应付款	424,748,346.45	711,616,794.64
其中：应付利息		52,841.84
应付股利	417,980,832.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	424,977,105.22	1,119,204,536.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	424,977,105.22	1,119,204,536.45
所有者权益：		

股本	2,112,251,697.00	2,124,870,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,845,960,626.18	3,952,461,239.82
减：库存股	302,007,311.87	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	170,477,835.88	170,477,835.88
未分配利润	978,058,151.86	612,706,036.45
所有者权益合计	6,804,740,999.05	6,860,515,365.15
负债和所有者权益总计	7,229,718,104.27	7,979,719,901.60

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	6,070,957,503.06	3,302,496,146.77
其中：营业收入	6,070,957,503.06	3,302,496,146.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,908,533,506.03	2,445,334,024.33
其中：营业成本	838,986,561.51	886,273,600.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,392,371.96	15,844,704.11
销售费用	3,632,067,521.84	1,143,478,494.94
管理费用	88,053,838.68	127,934,924.44

研发费用	324,699,670.32	257,843,866.07
财务费用	4,333,541.72	13,958,433.93
其中：利息费用	18,926,518.37	21,337,173.26
利息收入	8,475,803.74	9,241,560.12
加：其他收益	49,294,108.11	42,885,206.03
投资收益（损失以“－”号填列）	18,932,969.82	23,747,705.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,172,892.49	-4,090,378.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41,603,452.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	33,094,388.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,789,077.01	-2,141,680.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-77,711.53	4,411.96
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,290,482,127.34	921,657,766.06
加：营业外收入	3,082,997.15	1,076,547.10
减：营业外支出	2,674,771.67	3,487,862.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,290,890,352.82	919,246,451.04
减：所得税费用	131,634,742.44	36,437,882.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,159,255,610.38	882,808,568.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,159,255,610.38	880,922,320.29
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,886,248.40
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,033,074,405.38	801,378,948.23
2.少数股东损益	126,181,205.00	81,429,620.46
六、其他综合收益的税后净额	-25,288.71	-12,085,783.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,288.71	-11,959,438.02
（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	-25,288.71	-11,959,438.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-16,780,009.82
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-25,288.71	4,820,571.80
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-126,345.29
七、综合收益总额	1,159,230,321.67	870,722,785.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,033,049,116.67	789,419,510.21
归属于少数股东的综合收益总额	126,181,205.00	81,303,275.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.49	0.37
(二) 稀释每股收益	0.49	0.37

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：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	8,651.83	1,024,725.00
销售费用		
管理费用	664,215.31	6,601,859.21
研发费用		
财务费用	5,026,558.14	5,213,002.36
其中：利息费用	8,467,829.41	10,775,718.70
利息收入	3,444,301.05	5,565,824.46

加：其他收益	25,780.49	50,943.38
投资收益（损失以“－”号填列）	789,008,294.71	198,698,898.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-979,081.27	-1,301,101.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,270.00	2,508,054.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	783,332,379.92	188,418,309.76
加：营业外收入		
减：营业外支出		5,483.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	783,332,379.92	188,412,826.67
减：所得税费用	-567.49	515,819.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	783,332,947.41	187,897,007.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	783,332,947.41	187,897,007.57
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产 损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	783,332,947.41	187,897,007.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,978,803,476.57	3,438,837,552.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,148,222.30	26,890,901.13
收到其他与经营活动有关的现金	53,303,204.02	23,960,147.51
经营活动现金流入小计	6,050,254,902.89	3,489,688,601.08
购买商品、接受劳务支付的现金	663,495,847.03	764,126,180.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	384,362,339.55	389,536,519.50

支付的各项税费	234,010,246.88	148,413,335.07
支付其他与经营活动有关的现金	4,152,031,533.06	1,210,376,547.80
经营活动现金流出小计	5,433,899,966.52	2,512,452,583.12
经营活动产生的现金流量净额	616,354,936.37	977,236,017.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,816,280.71	118,636,674.46
取得投资收益收到的现金	16,060,855.44	31,431,186.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,690.00	2,174,729.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	433,449,673.50	
收到其他与投资活动有关的现金	2,488,320,540.52	1,126,557,800.00
投资活动现金流入小计	3,043,852,040.17	1,278,800,390.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,645,209.49	131,912,260.35
投资支付的现金	78,068,522.99	92,335,901.04
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,430,000,000.00	1,126,557,800.00
投资活动现金流出小计	2,567,713,732.48	1,350,805,961.39
投资活动产生的现金流量净额	476,138,307.69	-72,005,570.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		19,789,457.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,789,457.72
取得借款收到的现金		649,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		668,789,457.72
偿还债务支付的现金	383,609,640.58	385,933,010.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,359,549.65	109,256,651.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	122,000,000.00	90,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	302,007,312.87	1,120,317,235.07
筹资活动现金流出小计	823,976,503.10	1,615,506,896.57
筹资活动产生的现金流量净额	-823,976,503.10	-946,717,438.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-128,092.91	-764,348.79
五、现金及现金等价物净增加额	268,388,648.05	-42,251,340.41

加：期初现金及现金等价物余额	1,515,740,344.79	1,580,910,931.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,784,128,992.84	1,538,659,591.57

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		50,943.38
收到其他与经营活动有关的现金	1,355,608,209.24	1,717,002,285.35
经营活动现金流入小计	1,355,608,209.24	1,717,053,228.73
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	360,009.16	1,238,172.66
支付的各项税费	1,736,261.21	18,667,911.67
支付其他与经营活动有关的现金	2,256,700,554.73	835,785,281.58
经营活动现金流出小计	2,258,796,825.10	855,691,365.91
经营活动产生的现金流量净额	-903,188,615.86	861,361,862.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,999,610.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,289,987,375.98	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	404,709,910.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,699,696,895.98	56,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	8,000,000.00	1,120,000,000.00
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	8,000,000.00	1,120,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,691,696,895.98	-1,064,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		649,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		91,195.70
筹资活动现金流入小计		649,091,195.70
偿还债务支付的现金	369,000,000.00	369,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,520,671.25	10,627,267.52
支付其他与筹资活动有关的现金	302,007,312.87	491,089.23
筹资活动现金流出小计	679,527,984.12	380,118,356.75
筹资活动产生的现金流量净额	-679,527,984.12	268,972,838.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	108,980,296.00	66,334,701.77
加：期初现金及现金等价物余额	4,325,959.18	5,437,518.91
六、期末现金及现金等价物余额	113,306,255.18	71,772,220.68

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,124,870,253.00				298,739,967.21		46,376,346.58		170,477,835.88		3,332,211,003.19		5,972,675,405.86	141,026,934.06	6,113,702,339.92
加：会计政策变更							-26,836,801.80				26,836,801.80				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,124,870,253.00				298,739,967.21		19,539,544.78		170,477,835.88		3,359,047,804.99		5,972,675,405.86	141,026,934.06	6,113,702,339.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87	-25,288.71				615,093,573.38		193,941,803.16	11,692,555.24	205,634,358.40
（一）综合收益总额							-25,288.71				1,033,074,405.38		1,033,049,116.67	126,181,205.00	1,159,230,321.67
（二）所有者投入和减少资本	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87							-421,126,481.51	7,511,350.24	-413,615,131.27

1. 所有者投入的普通股	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87							-421,126,481.51		-421,126,481.51
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														7,511,350.24	7,511,350.24
(三) 利润分配											-417,980,832.00	-417,980,832.00	-122,000,000.00	-539,980,832.00	
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											-417,980,832.00	-417,980,832.00	-122,000,000.00	-539,980,832.00	
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														
四、本期期末余额	2,112,251,697.00				192,239,353.57	302,007,311.87	19,514,256.07		170,477,835.88		3,974,141,378.37	6,166,617,209.02	152,719,489.30	6,319,336,698.32

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,148,110,844.00			1,947,846.62	1,972,639,580.66		-25,087,592.30		99,561,946.09		2,819,597,585.78		7,016,770,210.85	269,888,245.23	7,286,658,456.08
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	2,148,110,844.00			1,947,846.62	1,972,639,580.66		-25,087,592.30		99,561,946.09		2,819,597,585.78		7,016,770,210.85	269,888,245.23	7,286,658,456.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-23,240,591.00				-1,608,657,849.98		-11,959,438.02				588,891,922.93		-1,054,965,956.07	-165,803,442.46	-1,220,769,398.53

列)														
(一) 综合收益总额						-11,959,438.02				801,378,948.23		789,419,510.21	81,303,275.17	870,722,785.38
(二) 所有者投入和减少资本	-23,240,591.00				-1,608,657,849.98							-1,631,898,440.98	-157,106,717.63	-1,789,005,158.61
1. 所有者投入的普通股	-23,240,591.00				-375,621,894.06							-398,862,485.06	7,286,957.72	-391,575,527.34
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-1,233,035,955.92							-1,233,035,955.92	-164,393,675.35	-1,397,429,631.27
(三) 利润分配										-212,487,025.30		-212,487,025.30	-90,000,000.00	-302,487,025.30
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										-212,487,025.30		-212,487,025.30	-90,000,000.00	-302,487,025.30
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、本期期末余额	2,124,870,253.00			1,947,846.62	363,981,730.68		-37,047,030.32		99,561,946.09		3,408,489,508.71		5,961,804,254.78	104,084,802.77	6,065,889,057.55

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	2,124,870,253.00				3,952,461,239.82				170,477,835.88	612,706,036.45		6,860,515,365.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,124,870,253.00				3,952,461,239.82				170,477,835.88	612,706,036.45		6,860,515,365.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87				365,352,115.41		-55,774,366.10

（一）综合收益总额										783,332,947.41		783,332,947.41
（二）所有者投入和减少资本	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87						-421,126,481.51
1. 所有者投入的普通股	-12,618,556.00				-106,500,613.64	302,007,311.87						-421,126,481.51
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-417,980,832.00		-417,980,832.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-417,980,832.00		-417,980,832.00
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	2,112,251,697.00				3,845,960,626.18	302,007,311.87			170,477,835.88	978,058,151.86		6,804,740,999.05

上期金额

单位：元

项目	2018 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	2,148,110,844.00				4,401,934,248.25				99,561,946.09	399,437,078.96		7,049,044,117.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,148,110,844.00				4,401,934,248.25				99,561,946.09	399,437,078.96		7,049,044,117.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-23,240,591.00				-378,124,394.06					-24,590,017.73		-425,955,002.79
（一）综合收益总额										187,897,007.57		187,897,007.57
（二）所有者投入和减少资本	-23,240,591.00				-378,124,394.06							-401,364,985.06
1. 所有者投入的普通股	-23,240,591.00				-378,124,394.06							-401,364,985.06
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-212,487,025.30		-212,487,025.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-212,487,025.30		-212,487,025.30
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	2,124,870,253.00				4,023,809,854.19				99,561,946.09	374,847,061.23		6,623,089,114.51

法定代表人：李卫伟

主管会计工作负责人：叶威

会计机构负责人：叶威

三、公司基本情况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：安徽省芜湖市鸠江区北京中路芜湖广告产业园广告创意综合楼十一楼

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：安徽省芜湖市鸠江区北京中路芜湖广告产业园广告创意综合楼十一楼

（2）经营范围

网络及计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务（涉及前置许可的除外），计算机系统集成，网络工程，图文设计制作，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，动漫的设计和制作，广告的设计、制作和发布，组织境内文化艺术交流活动，实业投资。

（3）业务性质及经营活动

互联网及相关服务行业，从事网络游戏的研发及运营。

（4）财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2019年08月27日批准报出。

本公司将西藏信泰公司、广州三七文娱纳入本期合并财务报表范围。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表“附注八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司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：

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；

除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、6（2）进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值

与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。当公司为共同经营的合营方

时，确认与共同经营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。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具分类、确认依据及计量方法

（1）金融资产

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

1) 以摊余成本计量：公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入

其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。若公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，则列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

2、金融资产转移确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

11、应收账款

（1）应收款项的分类标准

公司考虑获取应收款项相关信用风险特征的成本，将应收款项分为单项评估和组合评估两种类别进行信用损失确认，针对单项金额大于1,000万（含）或已发生信用减值的应收款项进行单项评估以确认信用损失，结合应收款项的信用风险特征将组合评估的应收款项细分为关联往来（含控股股东）组合、信用期内组合和账龄组合。

分类	子类别	分类判断标准
单项评估	单项评估信用损失的应收款项	单项金额大于1,000万（含）的应收款项，或已发生信用减值的应收款项
组合评估	关联往来（含控股股东）组合	债务人受同一最终控制方控制（含控股股东）
	信用期内组合	自初始确认后未超出信用期的应收款项
	账龄组合	自初始确认后已超出信用期，尚未发生信用减值的应收款项

（2）各类应收款项确认信用损失的方法

1) 单项评估信用损失的应收款项：对于单项评估信用损失的应收款项，公司将单独进行信用损失评估，对于信用风险自初始确认后未显著增加的，按照未来12个月的预期信用损失确认；对于信用风险自初始确认后已显著增加或已发生信用减值的，按照整个存续期的预期信用损失（未来现金流量现值与账面价值的差异）确认。单独进行信用损失评估后，未确认信用损失的应收款项，将包括在具有类似信用风险特征的组合中再次进行信用损失评估。

2) 关联往来（含控股股东）组合：考虑到除财务状况恶化导致到期无法偿付债务的情况以外，同一实际控制人控制的关联方（含控股股东）的应收款项不存在其他信用风险，因此，除非同一实际控制人控制的关联方财务状况明显恶化，否则同一实际控制人控制的关联方的应收款项不确认信用损失。

3) 信用期内组合：由于债务人对处于信用期内的应收款项尚无履行付款的义务，且根据历史经验，未发生过客户在信用期内即发生债务违约的情况，因此对处于信用期内的应收款项不确认信用损失。

4) 账龄组合：采用账龄分析法对该组合进行信用损失评估，按照初始确认后至资产负债表日的账龄区分信用风险，各不同账龄段的应收款项信用损失计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

13、持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

终止经营是指满足下列条件之一的已被公司处置或被公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

（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。

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业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。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-19、长期资产减值。

15、固定资产

(1) 确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、在建工程

(1) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借

款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）无形资产的使用寿命

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	预计使用寿命	依据
办公软件	5年	受益年限
域名	20年	受益年限
商标	10年	权属证书年限
游戏著作权	3年	受益年限
版本号	3年	受益年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-19、长期资产减值。

(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:公司对项目前期进行的前期调研和论证研究阶段费用支出计入研究阶段支出,在通过前期市场调研和项目可行性论证后,并报公司批准立项后的支出即为开发支出。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。主要系游戏授权金、大厦装修费等,其摊销方法如下:

类 别	摊销方法	摊销年限
代理版权金	直线摊销法	合同规定年限(一般3年)
大厦装修费	直线摊销法	大厦租赁剩余年限

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价,并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团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

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 游戏产品确认收入的具体方法：

对于游戏运营收入，根据游戏运营平台的所有权划分，公司的网络游戏运营模式主要包括自主运营和第三方联合运营两种运营模式。

1) 自主运营

在自主运营模式下，公司通过代理、第三方或开发商交由联运等形式获得一款网络游戏产品的代理权后，利用自有或第三方渠道发布并运营游戏产品。在自主运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在前述渠道注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币，使用虚拟货币进行游戏道具的购买，公司在游戏玩家消耗完毕虚拟货币时将游戏玩家实际充值并已消费的金额确认为营业收入。

2) 第三方联合运营

第三方联合运营模式指公司获得一款网络游戏产品的经营权后，与360游戏中心、YY游戏等一个或多个游戏运营公司进行合作，共同联合运营的一种网络游戏运营方式。游戏玩家需要注册成第三方渠道的用户，在第三方渠道的充值系统中进行充值从而获得虚拟货币后，再在游戏中购买虚拟道具。在第三方联合运营模式下，第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与开发商联合提供技术支持服务。公司按照与第三方游戏运营公司合作协议所计算的分成金额在双方结算完毕核对无误后确认为营业收入，对于公司同时收取一次性版权金的情况下，公司在收到版权金时计入递延收益，并在协议约定的收益期内按照直线法摊销计入营业收入。

24、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同

的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，并根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。	经第五届董事会第二次会议审议通过	年初财务报表调整详见（3）首次执行新金融工具准则、收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。
2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“《修订通知》”），公司按照通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	经第五届董事会第六次会议审议通过	资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

随着公司业务规模的增长，应收款项相应增加。公司主要客户为腾讯、Apple、华为等体量较大、信誉较好但结算周期较长的知名企业，同时，大量的应收款项在合同信用期内，应收账款风险较低，历史实际坏账率较低。公司结合新金融工具准则中关于计提损失准备采用“预期信用损失”方法的视角，以及应收款项的构成及回款周期的实际情况，对应收款项相关会计估计进行了重新评估，为了更加客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，公司对应收款项计提坏账准备的会计估计进行变更。	经第五届董事会第二次会议审议通过	2019 年 04 月 25 日	变更后的会计估计详见五、重要会计政策及会计估计之 11、应收账款。根据变更后的会计估计，信用期内组合的应收账款账面余额 1,363,538,028.79 元不确认信用损失，对比变更前的会计估计影响为增加应收账款 68,176,901.44 元，减少信用减值损失 68,176,901.44 元。
--	------------------	------------------	---

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,532,965,200.05	1,532,965,200.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		116,000,000.00	116,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,298,554,481.23	1,298,554,481.23	
应收款项融资			
预付款项	193,770,132.83	193,770,132.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	792,425,628.90	792,425,628.90	
其中：应收利息	64,445.20	64,445.20	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货			

合同资产			
持有待售资产	7,536,816.46	7,536,816.46	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	356,865,377.91	240,865,377.91	-116,000,000.00
流动资产合计	4,182,117,637.38	4,182,117,637.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,119,291,025.55		-1,119,291,025.55
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	555,602,013.99	555,602,013.99	
其他权益工具投资		196,571,394.67	196,571,394.67
其他非流动金融资产		922,719,630.88	922,719,630.88
投资性房地产			
固定资产	36,458,454.56	36,458,454.56	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,296,437.04	14,296,437.04	
开发支出	6,205,796.16	6,205,796.16	
商誉	1,578,567,397.76	1,578,567,397.76	
长期待摊费用	74,286,546.49	74,286,546.49	
递延所得税资产	27,325,270.01	27,325,270.01	
其他非流动资产	801,611,138.04	801,611,138.04	
非流动资产合计	4,213,644,079.60	4,213,644,079.60	
资产总计	8,395,761,716.98	8,395,761,716.98	
流动负债：			
短期借款	369,000,000.00	369,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	
应付账款	1,082,362,368.29	1,082,362,368.29	
预收款项	94,628,742.59	94,628,742.59	
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	121,978,401.18	121,978,401.18	
应交税费	89,275,803.43	89,275,803.43	
其他应付款	108,142,599.83	108,142,599.83	
其中：应付利息	52,841.84	52,841.84	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29,599,165.73	29,599,165.73	
其他流动负债	97,256,568.16	97,256,568.16	
流动负债合计	1,992,243,649.21	1,992,243,649.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	281,176,106.33	281,176,106.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	3,903,715.32	3,903,715.32	
递延所得税负债	4,735,906.20	4,735,906.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	289,815,727.85	289,815,727.85	
负债合计	2,282,059,377.06	2,282,059,377.06	
所有者权益：			
股本	2,124,870,253.00	2,124,870,253.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	298,739,967.21	298,739,967.21	
减：库存股			
其他综合收益	46,376,346.58	19,539,544.78	-26,836,801.80
专项储备			
盈余公积	170,477,835.88	170,477,835.88	
一般风险准备			
未分配利润	3,332,211,003.19	3,359,047,804.99	26,836,801.80
归属于母公司所有者权益合计	5,972,675,405.86	5,972,675,405.86	
少数股东权益	141,026,934.06	141,026,934.06	
所有者权益合计	6,113,702,339.92	6,113,702,339.92	
负债和所有者权益总计	8,395,761,716.98	8,395,761,716.98	

调整情况说明

按照企业会计准则第22号-金融工具确认和计量，对合并资产负债表下列报项目期初账面价值进行调整：

- 1、其他流动资产116,000,000.00元银行理财产品重分类为交易性金融资产；
- 2、可供出售金融资产1,119,291,025.55元重分类为其他权益工具投资及其他非流动金融资产；
- 3、以前年度累计计入其他综合收益的公允价值变动损益及所得税费用26,836,801.80元转入未分配利润。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,325,959.18	4,325,959.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	63,300.00	63,300.00	
其他应收款	1,391,766,571.39	1,391,766,571.39	
其中：应收利息			
应收股利	500,000,000.00	500,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,165,393.00	1,165,393.00	
流动资产合计	1,397,321,223.57	1,397,321,223.57	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	179,996,897.11		-179,996,897.11
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,402,393,690.49	6,402,393,690.49	
其他权益工具投资		60,000,000.00	60,000,000.00
其他非流动金融资产		119,996,897.11	119,996,897.11
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	8,090.43	8,090.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,582,398,678.03	6,582,398,678.03	
资产总计	7,979,719,901.60	7,979,719,901.60	
流动负债：			
短期借款	369,000,000.00	369,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,357,038.26		
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	484,767.87	484,767.87	
应交税费	1,745,935.68	1,745,935.68	
其他应付款	711,616,794.64	711,616,794.64	
其中：应付利息	52,841.84	52,841.84	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,119,204,536.45	1,119,204,536.45	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,119,204,536.45	1,119,204,536.45	
所有者权益：			
股本	2,124,870,253.00	2,124,870,253.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,952,461,239.82	3,952,461,239.82	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	170,477,835.88	170,477,835.88	
未分配利润	612,706,036.45	612,706,036.45	
所有者权益合计	6,860,515,365.15	6,860,515,365.15	
负债和所有者权益总计	7,979,719,901.60	7,979,719,901.60	

调整情况说明

按照企业会计准则第22号-金融工具确认和计量，母公司期初可供出售金融资产1,119,291,025.55元重分类为其他权益工具投资及其他非流动金融资产。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	3.00%，6.00%，13%，16.00%，免征
城市维护建设税	应缴流转税	5.00%，7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%，不同税率主体见下说明及“2、税收优惠”
台湾营业税	应纳税营业额	5.00%

教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.00%，2.00%

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
西藏信泰公司	15.00%
安徽尚趣玩公司	15.00%
尚趣玩国际公司	免税
智美网络公司	免税/20.00%
上海硬通公司	15.00%
江苏极光公司	15.00%
智玩国际公司	免税
智娱国际公司	16.50%
Easy Gaming Inc.	15.00%至 35.00%
安徽嘉尚公司	12.50%
上海冠航公司	12.50%
西藏泰富公司	15.00%
37 游戏娱乐公司	16.50%
冠进公司	免税/16.50%
西藏耀通公司	15.00%
西藏盛格公司	15.00%
广州三七互娱	12.50%
广州极晟公司	12.50%
安徽极光公司	12.50 %
安徽玩虎公司	免税
星辉公司	免税
新锐公司	免税
千娱公司	免税
37 Games Company	11.00%至 27.50%
37 Games Japan Co., Ltd.	15.00%至 23.20%
丝路文化公司	25.00%
安徽极烁公司	25.00%
上海极趣公司	25.00%
飞鹰网络公司	免税/16.50%
广州乐虎公司	25.00%

创世破晓公司	16.50%
日本荔枝公司	15.00%至 23.20%
37 FUN WORLD PTE.LTD	17.00%
广州极尚公司	25.00%

2、税收优惠

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
增值税：

(1) 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的相关规定，本公司之子公司江苏极光公司、安徽极光公司对于提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

(2) 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)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。上海三七互娱及其子公司江苏极光公司、上海硬通公司、广州三七互娱、上海冠航公司、安徽嘉尚公司和广州极晟公司符合上述优惠政策条件。根据《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17.00%税率的调整为16.00%。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

企业所得税：

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)、《财政部 国家税务总局 发展改革委工业和信息化部关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第68号)，软件企业可享受“两免三减半”的所得税优惠，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。

广州三七互娱于2018年3月6日取得广州市天河区国家税务局税务事项通知书(穗天国税通[2018]77944号)，经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2016年属于第一个获利年度，2019年执行的企业所得税税率为12.50%。

广州极晟公司于2018年3月6日取得广州市天河区国家税务局税务事项通知书(穗天国税通[2018]78010号)，经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度，2019年度执行的企业所得税税率为12.50%。

安徽嘉尚公司于2018年4月10日取得安徽省芜湖县国家税务局关于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠备案，符合《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》，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度，2019年度执行的企业所得税税率为12.50%。

安徽极光公司于2018年4月11日取得安徽省芜湖市国家税务局关于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠备案，符合《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》。自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度，2019年度执行的企业所得税税率为12.50%。

上海冠航公司于2018年4月17日取得上海市嘉定区国家税务局企业所得税优惠事项办理表(2017年度)，经审核符合《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号第三条所得税优惠条件，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2017年属于第一个获利年度，

2019年度执行的企业所得税税率为12.50%。

安徽玩虎公司符合《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》财税〔2016〕49号第四条的软件企业条件，根据《财政部 国家税务总局 发展改革委工业和信息化部关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号），自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三至第五年减半征收企业所得税。2018年属于第一个获利年度，2019年度执行的企业所得税税率为12.50%。

（2）根据《企业所得税法》，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。根据科技部、财政部、国家税务总局以国科发火〔2016〕32号印发修订后的《高新技术企业认定管理办法》，安徽尚趣玩公司于2017年11月取得编号为GR201734001202的高新技术企业证书，上海硬通公司于2017年11月取得编号为GR201731003094的高新技术企业证书，江苏极光公司于2017年12月取得编号为GR201732003512的高新技术企业证书，安徽尚趣玩公司、上海硬通公司、江苏极光公司2019年度执行的企业所得税税率为15.00%。

（3）根据藏政发[2018]25号，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（试行）》的通知，企业自2018年1月1日至2020年12月31日，执行西部大开发15.00%的企业所得税税率。

西藏信泰公司、西藏泰富公司、西藏耀通公司、西藏盛格公司设立于西藏，2019年执行的企业所得税税率为15.00%。

（4）根据财税[2011]112号，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，在2010年至2020年期间，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

星辉公司、新锐公司、千娱公司、霍尔果斯三七公司、丝路文化公司设立于新疆霍尔果斯；星辉公司、新锐公司和千娱公司符合上述优惠政策条件，于2016至2020年免税；霍尔果斯三七公司、丝路文化公司自设立年度尚未取得第一笔收入，适用25.00%的企业所得税。

3、其他

尚趣玩国际公司、智美网络公司、智玩国际公司、冠进公司、飞鹰网络公司系注册于英属维尔京群岛的公司，无需缴纳企业所得税；

37 Games Company系注册于韩国的公司，对于净利润在2.00亿韩元之内(含2.00亿韩元)应纳税所得额执行11.00%的企业所得税率，超过2亿韩元至200亿韩元部分执行22.00%的企业所得税率，超过200亿韩元至3,000亿韩元部分执行24.20%的企业所得税率，超过3,000亿韩元部分执行27.50%的企业所得税率；

智娱国际公司、37游戏娱乐公司、冠进环球有限公司香港分公司、飞鹰网络科技有限公司香港分公司、创世破晓公司系注册于香港的公司，企业所得税执行16.50%的税率；

智美资讯科技有限公司台湾分公司就总机构智美网络公司来源于台湾地区应纳税所得额的20%征收企业所得税；

37 Games Japan Co., Ltd.、日本荔枝公司系注册于日本的公司，属于资本金不足1亿日元的法人，对于净利润在800万日元以下的部分执行15.00%的企业所得税率，对于净利润在800万日元以上的部分执行23.20%的企业所得税率；

37 FUN WORLD PTE.LTD系注册于新加坡的公司，企业所得税执行17%的税率。

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		29,585.32
银行存款	1,755,552,866.06	1,526,769,012.67
其他货币资金	32,879,023.09	6,166,602.06
合计	1,788,431,889.15	1,532,965,200.05
其中：存放在境外的款项总额	472,745,413.06	382,759,855.68

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	320,000,000.00	116,000,000.00
其中：		
理财产品	320,000,000.00	116,000,000.00
其中：		
合计	320,000,000.00	116,000,000.00

其他说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,681,600.08	0.25%	10,681,600.08	100.00%			0.00%		0.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,736,488,867.38	99.75%	18,912,928.79	1.09%	1,717,575,938.59	1,367,120,440.35	100.00%	68,565,959.12	5.02%	1,298,554,481.23
其中：										
信用期内组合	1,363,538,028.79	78.04%	0.00	0.00%	1,363,538,028.79					
账龄组合	372,950,838.59	21.35%	18,912,928.79	1.09%	354,037,909.80	1,367,120,440.35	100.00%	68,565,959.12	5.02%	1,298,554,481.23
合计	1,747,170,467.46	100.00%	29,594,528.87	1.69%	1,717,575,938.59	1,367,120,440.35	100.00%	68,565,959.12	5.02%	1,298,554,481.23

按单项计提坏账准备：10,681,600.08 元

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
联运客户	10,681,600.08	10,681,600.08	100.00%	预计无法收回
合计	10,681,600.08	10,681,600.08	--	--

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：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内组合	1,363,538,028.79	0.00	0.00%
合计	1,363,538,028.79	0.00	--

确定该组合依据的说明：

由于债务人对处于信用期内的应收款项尚无履行付款的义务，且根据历史经验，未发生过客户在信用期内即发生债务违约的情况。

按组合计提坏账准备：18,912,928.79 元

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（含 1 年）	368,256,294.35	18,412,814.71	5.00%
1 至 2 年	4,596,348.05	459,634.81	10.00%
2 至 3 年	43,094.14	12,928.24	30.00%
3 至 4 年	55,102.05	27,551.03	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	372,950,838.59	18,912,928.79	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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)	1,736,940,256.66
1 至 2 年	9,410,985.41
2 至 3 年	764,123.34
3 年以上	55,102.05
3 至 4 年	55,102.05
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	1,747,170,467.46

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司不存在账龄超过三年的单项金额重大的应收账款。

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款		10,681,600.08			10,681,600.08
按组合计提坏账准备的应收账款	68,565,959.12		49,653,030.33		18,912,928.79
合计	68,565,959.12	10,681,600.08	49,653,030.33	0.00	29,594,528.87

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	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
第一名	648,795,581.09	37.13%	11,945,847.09
第二名	270,608,142.11	15.49%	-
第三名	128,011,890.04	7.33%	781.79
第四名	96,887,602.15	5.55%	36,238.51
第五名	92,441,041.73	5.29%	85,324.25
合计	1,236,744,257.12	70.79%	12,068,191.64

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	455,618,358.29	90.68%	146,868,718.41	75.80%
1 至 2 年	38,847,294.03	7.73%	39,028,966.61	20.14%
2 至 3 年	4,253,718.15	0.85%	4,642,733.10	2.40%
3 年以上	3,729,502.83	0.74%	3,229,714.71	1.66%
合计	502,448,873.30	--	193,770,132.83	--

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：

单位：元

单位名称	期末余额	未结算原因
预付供应商一	6,163,981.68	游戏未上线
预付供应商二	5,846,083.03	预付款抵扣中
小 计	12,010,064.71	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例
第一名	126,089,301.17	25.09%
第二名	60,129,492.40	11.97%
第三名	34,398,708.08	6.85%
第四名	29,337,279.59	5.84%
第五名	28,267,619.07	5.63%
小 计	278,222,400.31	55.38%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		64,445.20
应收股利		0.00
其他应收款	92,363,339.09	792,361,183.70
合计	92,363,339.09	792,425,628.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	64,445.20
合计		64,445.20

(2) 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、保证金及备用金	55,705,678.80	69,863,183.59
待收回分成款及授权金	16,154,711.03	33,563,609.65
应收股权款	47,176,888.88	448,486,888.88
业绩补偿款	0.00	260,868,040.88
其他	6,429,081.90	7,073,939.79
合计	125,466,360.61	819,855,662.79

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,294,479.09	200,000.00		27,494,479.09
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,859,300.93	1,859,300.93		0.00
本期计提		18,738,152.85		18,738,152.85
本期转回	13,129,610.42			13,129,610.42
2019 年 6 月 30 日余额	12,305,567.74	20,797,453.78		33,103,021.52

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）	59,355,299.57
1 年以内（含 1 年）	59,355,299.57
1 至 2 年	56,060,036.04
2 至 3 年	2,533,902.43
3 年以上	7,517,122.57
3 至 4 年	5,217,110.07
4 至 5 年	12.50
5 年以上	2,300,000.00
合计	125,466,360.61

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	20,597,453.78		20,797,453.78
按组合计提坏账准备的应收账款	27,294,479.09		14,988,911.35	12,305,567.74
合计	27,494,479.09	20,597,453.78	14,988,911.35	33,103,021.52

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

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
第一名	应收股权处置款	42,768,000.00	1-2 年	34.47%	10,926,508.41
第二名	押金、保证金及备用金	24,450,000.00	1 年	25.15%	1,222,500.00
第三名	押金、保证金及备用金	20,000,000.00	1 年	20.57%	1,000,000.00
第四名	待回收款项	11,142,625.96	1-2 年	2.09%	9,214,262.60
第五名	待回收款项	5,000,000.00	2-3 年	2.71%	2,500,000.00
合计	--	103,360,625.96	--	84.99%	24,863,271.01

6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
待售的可供出售金融资产	7,536,816.46		7,536,816.46	7,536,816.46	0.00	2019 年 12 月 31 日
合计	7,536,816.46		7,536,816.46	7,536,816.46	0.00	--

其他说明：

上述资产预计于未来12个月内处置。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待认证增值税	119,783,320.81	115,335,389.59
所得税预缴税额	5,920,137.42	6,410,819.68
应收业绩补偿款	0.00	119,119,168.64
合计	125,703,458.23	240,865,377.91

其他说明：

应收业绩补偿款期初余额系上海墨鹍公司未达2018年度业绩承诺，上海墨鹍公司原股东应补偿公司股票共计23,240,591股，公司根据相关协议约定于本报告期将应补偿股份予以回购并注销。

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	48,136,104.35			-1,986,511.87						46,149,592.48	
上海风华秋实文化传媒有限公司	132,678,347.40			1,925,411.11						134,603,758.51	
新线索（北京）影视投资有限公司	101,285,461.34			-1,039,585.34						100,245,876.00	
成都朋万科技股份有限公司	55,790,372.01			-263,915.66						55,526,456.35	
三七广证（广州）文化科技投资合伙企业（有限合伙）	45,000,000.00									45,000,000.00	
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,163,509.62		29,315,220.72	27,828.40						9,876,117.30	
上海绝厉文化传媒有限公司	27,593,699.69			-979,081.27						26,614,618.42	
上海羽厚亦网络科技有限公司	20,233,958.82			-272,274.96						19,961,683.86	
成都墨非科技有限公司	15,777,419.05			-1,137,760.98						14,639,658.07	
江苏野子网络科技有限公司	13,901,748.49			-328,184.42						13,573,564.07	
成都爆米花互娱科技有限公司	11,611,786.40			-510,002.93						11,101,783.47	
其他	44,429,606.82	8,900,000.00		-1,608,814.57				14,789,077.01		36,931,715.24	26,949,181.42
小计	555,602,013.99	8,900,000.00	29,315,220.72	-6,172,892.49				14,789,077.01		514,224,823.77	26,949,181.42
合计	555,602,013.99	8,900,000.00	29,315,220.72	-6,172,892.49				14,789,077.01		514,224,823.77	26,949,181.42

其他说明

“其他”为期末余额1000万元以下的股权投资汇总。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳墨麟科技股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
深圳岂凡网络有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
Archiact Interactive Ltd.	21,650,889.40	21,624,422.86
北京羯磨科技有限公司	17,000,000.00	
Karma Game HK Limited (羯磨科技香港有限公司)	12,918,608.00	
广州旭扬网络科技有限公司	11,000,000.00	1,000,000.00
天舍（上海）文化传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
上海原际画文化传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	54,066,483.88	43,946,971.81
合计	246,635,981.28	196,571,394.67

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳墨麟科技股份有限公司					非交易性股权投资	
深圳岂凡网络有限公司					非交易性股权投资	
Archiact Interactive Ltd.					非交易性股权投资	
北京羯磨科技有限公司					非交易性股权投资	
Karma Game HK Limited (羯磨科技香港有限公司)					非交易性股权投资	
广州旭扬网络科技有限公司					非交易性股权投资	
天舍（上海）文化传媒有限公司					非交易性股权投资	
上海原际画文化传媒有限公司					非交易性股权投资	
其他					非交易性股权投资	

其他说明：

“其他”为期末余额1000万元以下的股权投资汇总。

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	173,581,491.41	173,581,491.41
心动网络	100,055,903.60	100,050,000.00
天津卡乐互动科技有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
芒果超媒股份有限公司	74,486,294.30	67,155,608.00
杭州南广影视股份有限公司	64,997,287.11	69,996,897.11
成都格斗科技有限公司	52,731,000.00	52,731,000.00
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏名通信息科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京中文安赐股权投资基金管理中心（有限合伙）	42,748,550.00	50,000,000.00
SNK Corporation	36,600,182.47	1,036.35
河北优映文化传播有限公司	26,800,000.00	26,800,000.00
北京宸铭影视文化传媒有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
天津紫龙奇点互动娱乐有限公司	23,115,789.90	23,115,789.90
禅游科技	17,217,313.29	18,000,000.00
杭州红花朵朵网络技术有限公司	16,978,390.00	16,978,390.00
上海触影文化传播有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
武汉艺画开天文化传播有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00
苏州优格华欣创业投资中心（有限合伙）	10,500,000.00	
上海掌梦网络科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
那家科技（深圳）有限公司		40,000,000.00
其他	48,269,419.37	39,909,418.11
合计	932,481,621.45	922,719,630.88

其他说明：

“其他”为期末余额1000万元以下的股权投资汇总。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,385,942.05	36,458,454.56
固定资产清理	0.00	0.00
合计	36,385,942.05	36,458,454.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	6,424,328.85	116,980,511.36	123,404,840.21
2.本期增加金额	683,185.84	10,673,356.07	11,356,541.91
(1) 购置	683,185.84	10,647,900.74	11,331,086.58
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 汇兑折算		25,455.33	25,455.33
3.本期减少金额	3,918,238.46	8,509,193.94	12,427,432.40
(1) 处置或报废		1,296,997.73	1,296,997.73
(2) 处置子公司	3,918,238.46	7,212,196.21	11,130,434.67
4.期末余额	3,189,276.23	119,144,673.49	122,333,949.72
二、累计折旧			
1.期初余额	3,134,095.70	83,812,289.95	86,946,385.65
2.本期增加金额	331,780.58	6,900,230.23	7,232,010.81
(1) 计提	331,780.58	6,884,900.75	7,216,681.33
(2) 汇兑折算		15,329.48	15,329.48
3.本期减少金额	1,605,267.63	6,625,121.16	8,230,388.79
(1) 处置或报废		1,059,850.53	1,059,850.53
(2) 处置子公司	1,605,267.63	5,565,270.63	7,170,538.26
4.期末余额	1,860,608.65	84,087,399.02	85,948,007.67
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			

4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,328,667.58	35,057,274.47	36,385,942.05
2.期初账面价值	3,290,233.15	33,168,221.41	36,458,454.56

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	751,293,007.77	0.00
合计	751,293,007.77	0.00

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	751,293,007.77		751,293,007.77			
合计	751,293,007.77		751,293,007.77			0.00

（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
办公楼		0.00	751,293,007.77	0.00	0.00	751,293,007.77			0.00	0.00	0.00%	其他
合计		0.00	751,293,007.77	0.00	0.00	751,293,007.77	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	版本号	域名	游戏著作权	商标	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	354,930.00	12,778,182.04	93,439,716.94	865,764.31	12,360,394.64	119,798,987.93
2.本期增加金额				262.99	1,769,927.00	1,770,189.99
(1) 购置					1,769,911.60	1,769,911.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇兑折算				262.99	15.40	278.39
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	354,930.00	12,778,182.04	93,439,716.94	866,027.30	14,130,321.64	121,569,177.92
二、累计摊销						
1.期初余额	354,930.00	3,034,818.47	62,856,266.86	373,698.10	8,035,094.35	74,654,807.78
2.本期增加金额		319,454.58	55,249.98	42,260.64	1,370,337.56	1,787,302.76
(1) 计提		319,454.58	55,249.98	42,009.12	1,370,322.15	1,787,035.83
(2) 汇兑折算				251.52	15.41	266.93
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	354,930.00	3,354,273.05	62,911,516.84	415,958.74	9,405,431.91	76,442,110.54
三、减值准备						

1.期初余额			30,440,779.99		406,963.12	30,847,743.11
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			30,440,779.99		406,963.12	30,847,743.11
四、账面价值						
1.期末账面价值	0.00	9,423,908.99	87,420.11	450,068.56	4,317,926.61	14,279,324.27
2.期初账面价值	0.00	9,743,363.57	142,670.09	492,066.21	3,918,337.17	14,296,437.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.24%。

14、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目一	6,205,796.16					6,205,796.16		0.00
合计	6,205,796.16					6,205,796.16		0.00

其他说明

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		其他		处置
上海三七互娱公 司	1,578,065,048.53					1,578,065,048.53
成都盛格公司	263,737.88					263,737.88
上海墨鹍公司	1,259,793,586.00			1,259,793,585.93		0.00
合计	2,838,122,372.34			1,259,291,236.70		1,578,328,786.41

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
成都盛格公司	263,737.88					263,737.88
上海墨鹍公司	1,259,291,236.70			1,259,291,236.70		0.00
合计	1,259,554,974.58			1,259,291,236.70		263,737.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

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
代理版权金	70,174,940.95	39,004,517.78	38,190,510.02	-69,639.51	71,058,588.22
商标注册费	2,943.26		2,943.26		0.00
大厦装修费	4,108,662.28		1,048,583.96	28,543.71	3,031,534.61
合计	74,286,546.49	39,004,517.78	39,242,037.24	-41,095.80	74,090,122.83

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	49,161,428.01	7,790,147.85	130,272,445.92	22,476,347.10
可抵扣亏损			23,377,176.05	3,718,400.30
计提的应付业绩补偿款			7,536,817.40	1,130,522.61
合计	49,161,428.01	7,790,147.85	161,186,439.37	27,325,270.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	31,572,708.00	4,735,906.20
合计	0.00	0.00	31,572,708.00	4,735,906.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	7,790,147.85	0.00	27,325,270.01
递延所得税负债	0.00		0.00	4,735,906.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	98,551,675.35	80,408,693.08
可抵扣亏损	659,818,310.43	122,954,217.39
合计	758,369,985.78	203,362,910.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	882,980.60	2,058,386.09	
2021 年	14,790.08	18,045,171.61	
2022 年	22,278,522.68	85,382,375.75	
2023 年	42,404,201.76	17,468,283.94	
2023 年后	594,237,815.31		
合计	659,818,310.43	122,954,217.39	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	58,269,048.52	801,611,138.04
合计	58,269,048.52	801,611,138.04

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		369,000,000.00
合计		369,000,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付游戏分成	647,422,034.40	508,051,919.40
应付互联网推广及流量成本	436,126,375.84	560,422,006.00
应付其他成本费用	17,126,445.95	13,888,442.89
合计	1,100,674,856.19	1,082,362,368.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付供应商一	5,572,750.32	对账流程中
应付供应商二	14,998,419.30	结算方式协商中
合计	20,571,169.62	--

其他说明：

22、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收游戏充值款	180,060,823.75	94,547,117.27
其他	98,823.77	81,625.32
合计	180,159,647.52	94,628,742.59

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	121,133,549.27	370,773,545.96	372,261,897.81	119,645,197.42
二、离职后福利-设定提存计划	674,799.08	17,721,260.80	18,082,248.64	313,811.24
三、辞退福利	170,052.83	4,445,093.56	3,079,146.39	1,536,000.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	121,978,401.18	392,939,900.32	393,423,292.84	121,495,008.66

(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	120,493,925.04	326,788,365.29	328,008,823.28	119,273,467.05
2、职工福利费	0.00	22,857,652.29	22,857,652.29	0.00
3、社会保险费	379,477.06	10,106,054.60	10,306,547.79	178,983.87
其中：医疗保险费	332,631.49	8,471,033.80	8,653,618.93	150,046.36
工伤保险费	5,586.28	241,926.16	243,225.40	4,287.04
生育保险费	33,864.00	1,028,646.36	1,044,290.45	18,219.91
重大疾病险	7,395.29	364,448.27	365,413.00	6,430.56
4、住房公积金	249,061.00	9,660,969.30	9,729,454.90	180,575.40
5、工会经费和职工教育经费	11,086.17	1,360,504.48	1,359,419.55	12,171.10
合计	121,133,549.27	370,773,545.96	372,261,897.81	119,645,197.42

(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	654,126.16	16,946,755.18	17,300,788.62	300,092.72
2、失业保险费	20,672.92	774,505.62	781,460.02	13,718.52
合计	674,799.08	17,721,260.80	18,082,248.64	313,811.24

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	17,212,333.91	33,574,036.91
企业所得税	67,656,481.38	51,032,839.33
个人所得税	48,720.38	971,561.88
城市维护建设税	905,870.42	1,366,222.30
教育费附加	388,417.51	590,668.51
地方教育附加	258,945.00	392,703.75
水利基金	650,442.49	397,874.74
印花税	874,846.00	591,306.68
离境境外所得税	467,769.92	358,410.10
堤围防护费		179.23
合计	88,463,827.01	89,275,803.43

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		52,841.84
应付股利	417,980,832.00	0.00
其他应付款	134,326,337.79	108,089,757.99
合计	552,307,169.79	108,142,599.83

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		52,841.84
合计		52,841.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	417,980,832.00	0.00
合计	417,980,832.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）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
押金及保证金	9,240,000.00	8,360,000.00
应付投资款	11,000,000.00	8,500,000.00
股权款处置暂收款	109,936,207.21	86,936,207.21
其他	4,150,130.58	4,293,550.78
合计	134,326,337.79	108,089,757.99

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
宁波熙善投资合伙企业（有限合伙）	41,246,292.00	交易未完成
合计	41,246,292.00	--

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	30,282,389.93	29,599,165.73
合计	30,282,389.93	29,599,165.73

其他说明：

一年内到期的非流动负债系公司之子公司用于购买办公场地的期限在一年以内的法人购房抵押借款。

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂估销项税	69,171,032.23	89,719,750.76
应付业绩补偿款	7,536,817.40	7,536,817.40
合计	76,707,849.63	97,256,568.16

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、保证借款	265,883,241.55	281,176,106.33
合计	265,883,241.55	281,176,106.33

长期借款分类的说明：

长期借款系公司之子公司用于购买办公场地的法人购房抵押借款，公司为本项借款承担连带保证责任。

其他说明，包括利率区间：

利率为5年期金融机构人民币贷款基准利率上浮5%。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
特许费收入形成的递延收益	3,903,715.32		1,639,020.78	2,264,694.54	尚未摊销游戏版权金
合计	3,903,715.32		1,639,020.78	2,264,694.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

30、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	2,124,870,253.00				-12,618,556.00	-12,618,556.00	2,112,251,697.00

其他说明：

公司于本报告期回购注销业绩承诺补偿股份的股票数量合计为12,618,556 股，本次回购的股票于 2019年 6 月 26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

31、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）	295,818,167.99		106,500,613.64	189,317,554.35
其他资本公积	2,921,799.22			2,921,799.22
合计	298,739,967.21		106,500,613.64	192,239,353.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积溢价本期减少系上海墨鹍公司2018年未达业绩承诺相关的原股东补偿股份于本期注销而冲减资本公积106,500,613.64元。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		302,007,311.87		302,007,311.87
合计		302,007,311.87		302,007,311.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份22,347,537股，支付股权回购款及交易费用等全部支出合计302,007,311.87元。

33、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	税后归属于 少数股东	
二、将重分类进损益的 其他综合收益	19,539,544.78	-25,288.71				-25,288.71		19,514,256.07
外币财务报表 折算差额	19,539,544.78	-25,288.71				-25,288.71		19,514,256.07
其他综合收益合计	19,539,544.78	-25,288.71				-25,288.71		19,514,256.07

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：

34、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	170,477,835.88			170,477,835.88
合计	170,477,835.88			170,477,835.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	3,332,211,003.19	2,819,597,585.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,836,801.80	
调整后期初未分配利润	3,359,047,804.99	2,819,597,585.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,033,074,405.38	801,378,948.23
应付普通股股利	417,980,832.00	212,487,025.30
期末未分配利润	3,974,141,378.37	3,408,489,508.71

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 26,836,801.80 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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	6,070,957,503.06	838,986,561.51	3,302,496,146.77	886,273,600.84
合计	6,070,957,503.06	838,986,561.51	3,302,496,146.77	886,273,600.84

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

37、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	6,172,602.07	4,948,385.78
教育费附加	2,647,382.39	2,249,705.79
房产税		709,881.81
土地使用税		1,491,346.02
车船使用税		5,786.00
印花税	5,887,808.42	4,040,180.13
地方教育附加	1,763,620.77	1,499,803.86
水利建设基金	3,906,174.99	899,614.72
其他	14,783.32	
合计	20,392,371.96	15,844,704.11

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利费	67,946,816.49	58,178,715.37
折旧费	366,206.32	1,183,914.65
办公费	1,177,474.71	841,929.24
互联网流量费用	3,558,291,208.95	1,065,490,253.23
差旅费	616,366.75	1,250,701.25
运输及仓储费		11,259,054.71
招待费	1,446,225.44	2,796,751.98
其他	2,223,223.18	2,477,174.51
合计	3,632,067,521.84	1,143,478,494.94

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利费	62,419,050.34	73,347,048.30
办公费	3,809,689.53	9,433,016.34
差旅费及会议费	3,034,384.13	6,939,636.95
折旧及摊销费	1,683,992.38	7,703,961.58
业务招待费	4,209,103.29	6,595,354.94
租赁费	7,866,253.84	10,477,606.15
中介费及咨询顾问费	4,778,608.36	9,806,211.13
股份支付费用		
其他	252,756.81	3,632,089.05
合计	88,053,838.68	127,934,924.44

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利费	271,801,617.49	193,673,609.70
运维费	17,842,148.02	20,486,409.91
折旧及摊销费	12,268,281.05	6,228,919.76
设计费	9,427,709.39	21,767,674.58
差旅及交通费	2,678,081.45	3,295,910.41
办公费	4,164,613.26	3,558,828.12
租金及办公水电费	3,575,323.68	2,058,966.19
其他	2,941,895.98	6,773,547.40
合计	324,699,670.32	257,843,866.07

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,306,707.81	21,337,173.26
金融机构手续费及其他	590,754.01	234,059.11

减：利息收入	12,445,472.86	9,241,560.12
汇兑损益	-118,447.24	1,628,761.68
合计	4,333,541.72	13,958,433.93

其他说明：

42、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
增值税即征即退	18,148,222.30	26,890,901.13
增值税加计抵减	7,729,525.95	
其他政府补助	23,416,359.86	15,994,304.90
合计	49,294,108.11	42,885,206.03

43、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	-6,172,892.49	-4,090,378.50
处置长期股权投资产生的投资收益	9,045,006.87	3,511,999.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,701,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,187,375.98	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,194,183.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		16,461,078.84
银行理财产品收益	11,172,479.46	6,670,822.43
合计	18,932,969.82	23,747,705.64

其他说明：

44、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
交易性金融资产	41,603,452.48	
合计	41,603,452.48	

其他说明：

45、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	-3,143,317.39	
应收账款坏账损失	36,237,705.83	
合计	33,094,388.44	

其他说明：

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,355,927.32
二、存货跌价损失		214,247.31
五、长期股权投资减值损失	-14,789,077.01	
合计	-14,789,077.01	-2,141,680.01

其他说明：

47、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
固定资产处置利得或损失	-77,711.53	4,411.96

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
侵权赔偿款	3,074,941.61	725,408.11	3,074,941.61
其他	8,055.54	351,138.99	8,055.54
合计	3,082,997.15	1,076,547.10	

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
增值税即征即退	上海市、广州市、淮安市等地税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	18,148,222.30	26,890,901.13	与收益相关
个税手续费返还	广州市、淮安市、上海市、安徽南陵县等地税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	53,440.62	583,643.95	与收益相关
稳岗补贴	广州市、淮安市、芜湖市、深圳市等地区社会保险基金管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	11,517.43	81,019.95	与收益相关
创业带动就业补贴	广州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
高质量发展奖励	淮安经济技术开发区经济发展局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,000.00		与收益相关
淮安软件园扶持补助	淮安软件园管理发展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	991,394.84	3,282,551.15	与收益相关
政府扶持退税款	淮安市洪泽区互联网产业基地管理有限公司、淮安三河互联网游戏产业	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,530,331.59	596,562.00	与收益相关

	园建设管理有限公司							
中国淮安留学人员创业园管理委员会项目扶持补助	淮安经济技术开发区留学人员创业园管理办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	40,633.00	2,551,934.70	与收益相关
产业扶持补助	安徽新芜经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	414,000.00		与收益相关
产业扶持补助	芜湖市鸠江区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,100,444.24		与收益相关
广东省企业研究开发省级财政补助资金	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,080,500.00	与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助资金	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	575,700.00		与收益相关
广州市企业研发机构建设专项	广州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
企业研发机构建设专项补助	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
广州市企业研发补助	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	278,200.00		与收益相关
省高新技术企业培育资金奖励	江苏省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		55,555.00	与收益相关
商务发展专项资金	广州市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	397,500.00		与收益相关
韩国增值税退税款	Sam Sung Tax Office	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,198.14	1,251.47	与收益相关
增值税加计抵减	上海市、广州市、淮安市等地税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	7,729,525.95		与收益相关
土地使用税返还	安徽省南陵县籍山镇政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获	否	否		1,857,265.43	与收益相关

	府		得的补助					
上海嘉定区财政局扶持补贴款	上海嘉定区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,632.80	与收益相关
代扣代缴税手续费	江苏省淮安市国家税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,081.94	与收益相关
浦东新区“十三五”期间安商育商政策	上海市浦东新区唐镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		161,000.00	与收益相关
2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	广州市天河区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		697,300.00	与收益相关
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励资金	淮安经济技术开发区财政国库集中支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2017 年度创新工作专项经费	广州市天河区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
代扣代缴增值税、所得税退税款	芜湖市鸠江区财政局国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		551,046.04	与收益相关
科技创新、发明专利奖金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		286,000.00	与收益相关
芜湖机械工业开发区财税服务中心补助	芜湖机械工业开发区财税服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,412,900.00	与收益相关
汽车燃油系统研发中心项目补助	安徽省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		65,000.00	与资产相关
中小企业单台设备购置的补助	芜湖市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,725.46	与资产相关
省“6+1”自主创新能力建设补助资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		49,400.00	与资产相关

南陵县经信委省企业发展专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
省创新企业研发设备补助	芜湖市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,875.00	与资产相关
2015 省创新型省份建设专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		13,875.00	与资产相关
研发购置仪器设备补助	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,200.00	与资产相关
2016 省创新型省份建设专项资金	芜湖市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,200.00	与资产相关
南陵县经济和信息化委员会 2017 年度支持制造强省建设资金支持项目工业强基技术改造项目设备补助款	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		171,000.00	与资产相关
县经信委工业技改奖补贴	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		84,135.00	与资产相关
南陵经信委（科技局）2017 年省创新型省份建设专项资金	南陵县经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,650.01	与资产相关

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,520,249.00	2,154,575.54	2,520,249.00
其他	154,522.67	1,333,286.58	154,522.67
合计	2,674,771.67	3,487,862.12	

其他说明：

50、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	118,354,346.40	36,457,725.45
递延所得税费用	13,280,396.04	-19,843.10
合计	131,634,742.44	36,437,882.35

(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	1,290,890,352.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	322,722,588.21
子公司适用不同税率的影响	-222,136,356.75
调整以前期间所得税的影响	-7,761.11
非应税收入的影响	-255,150.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,953,408.15
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	36,264,830.24
所得税费用	131,634,742.44

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 33、其他综合收益。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	9,069,877.61	4,310,656.28
收到政府补助	23,820,201.73	15,583,868.49
收到其他营业外收入	3,076,941.61	806,655.75
收到往来款项	17,336,183.07	3,258,966.99
合计	53,303,204.02	23,960,147.51

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
付现费用	4,143,483,785.04	1,194,332,855.95
手续费	571,965.99	263,721.64
营业外支出	2,674,749.00	2,899,331.81
支付往来款	5,301,033.03	12,880,638.40
合计	4,152,031,533.06	1,210,376,547.80

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
理财产品	2,226,000,000.00	1,126,557,800.00
收到墨鹍业绩补偿款	261,800,000.00	0.00
其他	520,540.52	
合计	2,488,320,540.52	1,126,557,800.00

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
理财产品	2,430,000,000.00	1,126,557,800.00
合计	2,430,000,000.00	1,126,557,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
回购库存股	302,007,312.87	317,235.07
收购子公司少数股东股权	0.00	1,120,000,000.00
合计	302,007,312.87	1,120,317,235.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,159,255,610.38	882,808,568.69
加：资产减值准备	-18,305,311.43	2,141,680.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,216,681.33	25,040,716.87
无形资产摊销	1,787,302.76	4,418,266.42
长期待摊费用摊销	39,242,037.24	29,337,234.51
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）	77,711.53	559,118.35
财务费用（收益以“－”号填列）	12,906,797.81	15,837,173.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-60,536,422.30	-23,747,705.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	18,060,904.24	-19,843.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,735,906.20	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）		30,356,816.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-656,621,611.14	-61,504,845.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	118,069,996.97	80,267,426.81
其他	-62,854.82	-8,258,589.49
经营活动产生的现金流量净额	616,354,936.37	977,236,017.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,784,128,992.84	1,538,659,591.57
减：现金的期初余额	1,515,740,344.79	1,580,910,931.98
现金及现金等价物净增加额	268,388,648.05	-42,251,340.41

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	110,000,000.00
其中：	--
上海墨鹍公司	110,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	81,260,236.50
其中：	--
上海墨鹍公司	81,260,236.50
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	404,709,910.00
其中：	--
芜湖顺荣汽车部件有限公司	404,709,910.00
处置子公司收到的现金净额	433,449,673.50

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,784,128,992.84	1,515,740,344.79
其中：库存现金		29,585.32
可随时用于支付的银行存款	1,721,249,969.75	1,509,544,157.41
可随时用于支付的其他货币资金	32,879,023.09	6,166,602.06
三个月内到期的票据保证金	30,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,784,128,992.84	1,515,740,344.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	30,000,000.00	

其他说明：

本期期末现金及现金等价物余额为1,784,128,992.84元，货币资金期末余额为1,788,431,889.15元，差额4,302,896.31元系不符合现金及现金等价物标准的保证金、冻结资金。

54、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	34,302,896.31	保证金账户
在建工程	751,293,007.77	公司之子公司以办公楼抵押借款
合计	785,595,904.08	--

其他说明：

55、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	--	--	473,347,088.90
其中：美元	67,476,767.42	6.8716	463,673,354.99
欧元	92,005.30	7.8007	717,712.01
港币	5,306,590.33	0.8803	4,671,349.95
韩元	390,933,993.00	0.0062	2,423,790.76
日元	2,164,694.00	0.0632	136,702.64
泰铢	1,846,869.07	0.2240	413,691.47
新台币	5,903,095.00	0.2220	1,310,487.09
应收账款	--	--	159,495,588.48
其中：美元	8,622,815.50	6.8716	59,252,538.96
欧元	4,719.43	7.8007	36,817.63
港币	29,806,669.61	0.8803	26,237,378.58
澳元	761.53	4.8149	3,666.69
巴西里尔	219.93	1.7846	392.49
波兰兹罗提	30.40	1.8382	55.88
俄罗斯卢布	2,930.55	0.1093	320.31
菲律宾比索	28,657,877.73	0.1338	3,834,424.04
韩元	366,059,899.00	0.0062	2,264,331.65
马币	2,322,635.37	1.6636	3,863,936.20
挪威克朗	0.77	0.8052	0.62
日元	807,005,106.59	0.0632	50,995,326.83
瑞典克朗	18.20	0.7385	13.44
泰铢	17,291,267.20	0.2240	3,869,785.59
土耳其	201,000.58	1.1957	240,336.39
新币	95,702.76	5.0760	485,787.21
新台币	1,184,087.50	0.2220	262,852.28
印度卢比	7,942.50	0.0996	791.07
印尼盾	10,529,516,567.00	0.0005	5,159,601.84
英镑	414.65	8.7200	3,615.75

越南盾	10,079,780,506.25	0.0003	2,983,615.03
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	4,222,670.21
其中：美元	612,229.71	6.8716	4,206,997.70
韩元	810,004.84	0.0062	5,022.03
新台币	47,975.14	0.2220	10,650.48
应付账款		--	213,643,110.09
其中：美元	27,726,222.00	6.8716	190,523,507.00
欧元	7,984.30	7.8007	62,287.92
泰铢	28,007.57	0.2240	6,273.70
新台币	97,617,070.82	0.2220	21,670,743.61
越南盾	4,676,607,625.40	0.0003	1,380,297.86
其他应付款		--	618,777.98
其中：美元	90,000.00	6.8716	618,444.00
新台币	1,500.00	0.2220	333.98

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

56、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
与收益相关的政府补助	49,294,108.11	其他收益	49,294,108.11

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都首因公司	2019 年 01 月 07 日	550,000.00	55.00%	收购	2019 年 01 月 07 日	实际交接日期	0.00	-850,182.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	550,000.00
合并成本合计	550,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	550,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	520,540.52	520,540.52
应收款项	88,947.62	88,947.62
应付款项	59,488.14	59,488.14
净资产	550,000.00	550,000.00
取得的净资产	550,000.00	550,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

2、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
上海墨鵬公司	110,000,000.00	100.00%	出售	2019 年 02 月 28 日	办妥股权转让交接手续	9,045,006.87	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

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

3、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	设立/变更日期
丝路文化公司	新设	2019年1月
安徽极烁公司	新设	2019年1月
上海极趣公司	新设	2019年1月
广州乐虎公司	新设	2019年1月
飞鹰网络公司	新设	2019年2月
创世破晓公司	新设	2019年3月
日本荔枝公司	新设	2019年3月
37 FUN WORLD PTE.LTD	新设	2019年4月
广州极尚公司	新设	2019年6月

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	
一级子公司						
广州三七文娱	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
西藏信泰公司	西藏	西藏	投资	100.00%		设立
二级子公司						
上海三七互娱	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯三七公司	新疆	新疆	投资		100.00%	设立
三级子公司						
上海硬通公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽尚趣玩公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
尚趣玩国际公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州三七公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		80.00%	非同一控制下企业合并
江苏极光公司	淮安	淮安	软件和信息技术服务业	20.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
广州星众公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海冠航公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉尚公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
Easy Gaming, Inc.	美国	美国	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
四级子公司						
上海志仁公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海尚捷公司	珠海	珠海	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
创世破晓公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
智美网络公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
冠进公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
飞鹰网络公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海手游公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		80.00%	非同一控制下企业合并
成都盛格公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		80.00%	非同一控制下企业合并
北京尚恒公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		80.00%	非同一控制下企业合并
江苏嘉趣公司	淮安	淮安	软件和信息技术服务业		80.00%	非同一控制下企业合并
广州火山湖公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
安徽三七公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
安徽玩虎公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
珠海妙虎公司	珠海	珠海	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
广州三七互娱	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立

安徽极光公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州极晟公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
安徽极烁公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海极趣公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州极尚公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
安徽旭宏公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
安徽冠宇公司	芜湖	芜湖	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州乐虎公司	广州	广州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
安徽逐胜公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
五级子公司						
西藏泰富公司	西藏	西藏	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
星辉公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
江苏智铭公司	淮安	淮安	软件和信息技术服务业	49.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
37 FUN WORLD PTE.LTD	新加坡	新加坡	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
37 游戏娱乐公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
智玩国际公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
智娱国际公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
37 Games Company	韩国	韩国	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
新锐公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
六级子公司						
西藏耀通公司	西藏	西藏	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
西藏盛格公司	西藏	西藏	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
淮安三七	淮安	淮安	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
成都首因公司	成都	成都	软件和信息技术服务业		55.00%	非同一控制下企业合并
千娱公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
37Games.Japan Co.,Ltd.	日本	日本	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
日本荔枝公司	日本	日本	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
丝路文化公司	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		80.00%	设立

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
广州三七公司	20.00%	127,733,478.39	122,000,000.00	153,102,071.21

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
广州三七公司	4,694,117,564.15	145,195,284.03	4,839,312,848.18	4,044,363,998.60	29,438,493.55	4,073,802,492.15	2,156,907,783.27	127,801,334.17	2,284,709,117.44	1,516,725,501.90	31,140,651.44	1,547,866,153.34

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
广州三七公司	4,271,590,566.86	638,667,391.93	638,667,391.93	147,492,216.92	1,450,102,463.44	321,256,372.49	321,256,372.49	499,741,276.33

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	扬州	扬州	投资		25.46%	权益法
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资		31.75%	权益法
上海风华秋实文化传媒有限公司	上海	上海	投资		20.00%	权益法
新线索（北京）影视投资有限公司	北京	北京	投资		20.00%	权益法

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：

不适用

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：

不适用

(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			
	扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海风华秋实文化传媒有限公司	新线索（北京）影视投资有限公司	扬州富海三七互联网文化投资中心（有限合伙）	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海风华秋实文化传媒有限公司	新线索（北京）影视投资有限公司
流动资产	62,224,642.07	41,258,730.31	93,168,199.04	117,833,251.34	59,887,123.89	96,865,384.60	88,732,285.69	174,005,448.14
非流动资产	169,000,000.00	26,500,000.00	22,310,091.84	6,626,167.36	139,000,000.00	26,500,000.00	41,926,172.74	17,240,844.95
资产合计	231,224,642.07	67,758,730.31	115,478,290.88	124,459,418.70	198,887,123.89	123,365,384.60	130,658,458.43	191,246,293.09
流动负债	4,305,315.07		10,675,675.78	87,376,207.86			35,247,574.35	142,418,605.58

非流动负债				37,312.00				
负债合计	4,305,315.07		10,675,675.78	87,413,519.86			35,247,574.35	142,418,605.58
归属于母公司股东权益	226,919,327.00	67,758,730.31	104,802,615.10	37,045,898.84	198,887,123.89	123,365,384.60	95,410,884.08	48,827,687.51
按持股比例计算的净资产份额	46,149,592.48	9,876,117.30	21,007,587.93	8,725,952.16	48,136,104.35	39,163,509.62	19,082,176.82	9,765,537.50
--商誉			113,596,170.58	91,519,923.84			113,596,170.58	91,519,923.84
对联营企业权益投资的账面价值	46,149,592.48	9,876,117.30	134,603,758.51	100,245,876.00	48,136,104.35	39,163,509.62	132,678,347.40	101,285,461.34
营业收入			23,072,637.19	1,392,282.21				
净利润	-7,802,481.82	87,648.49	9,627,055.60	-5,197,926.67	-5,227.13	1,481,132.99		
综合收益总额	-7,802,481.82	87,648.49	9,627,055.60	-5,197,926.67	-5,227.13	1,481,132.99		

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	223,349,479.48	229,338,591.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,100,034.79	-771,667.10
--综合收益总额	-5,100,034.79	-771,667.10

其他说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
龙掌动漫（上海）有限公司	-7,906,627.53	5,834,060.02	-2,072,567.51

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、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期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2019年6月30日，本公司应收账款的70.79%(2018年12月31日：61.82%)源于余额前五名客户，公司应收账款余额前五名客户是腾讯、苹果等手机游戏发行业务的主要合作渠道，期末应收账款余额集中度较高属于业务发展的正常现象，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司目前的金融资产可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

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。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	450,779,209.43		801,702,412.02	1,252,481,621.45
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	450,779,209.43	0.00	801,702,412.02	1,252,481,621.45
（1）债务工具投资	320,000,000.00			320,000,000.00
（2）权益工具投资	130,779,209.43		801,702,412.02	932,481,621.45
（三）其他权益工具投资			246,635,981.28	246,635,981.28
持续以公允价值计量的资产总额	450,779,209.43		1,048,338,393.30	1,499,117,602.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

理财产品和股票投资公允价值按公开市场交易价格确定。

3、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

无活跃市场报价的其他股权投资采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

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李卫伟。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
深圳市益玩网络科技有限公司	本公司之联营企业
成都朋万科技股份有限公司	本公司之联营企业
上海听听网络科技有限公司	本公司之联营企业
成都墨非科技有限公司	本公司之联营企业
龙掌动漫（上海）有限公司	本公司之联营企业
成都墨哪科技有限公司	本公司之联营企业
深圳战龙互娱科技有限公司	本公司之联营企业
龙掌网络科技（上海）有限公司	本公司之联营企业
绍兴上虞掌娱网络科技有限公司	本公司之联营企业
上海羽厚亦网络科技有限公司	本公司之联营企业
成都爆米花互娱科技有限公司	本公司之联营企业
江苏野子网络科技有限公司	本公司之联营企业
上海傲庭网络科技有限公司	本公司之联营企业
北京熙泽互娱科技有限公司	本公司之联营企业
龙掌文化传媒（上海）有限公司	本公司之联营企业

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
深圳墨麟科技股份有限公司	截至 2018 年 1 月 31 日过去十二个月内为关联人（本公司董事长、总经理担任该公司董事）
北京指上缤纷科技股份有限公司	关联人（过去 12 个月内本公司董事、副总经理担任该公司董事）
深圳岂凡网络有限公司	关联人（过去 12 个月内本公司董事、副总经理担任该公司董事）
成都格斗科技有限公司	关联人（过去 12 个月内本公司董事、副总经理担任该公司董事）
厦门火游信息科技有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
上海掌梦网络科技有限公司	关联人（过去 12 个月内本公司董事、副总经理担任该公司董事）
上海芒果互娱科技有限公司	关联人（本公司董事、副总经理担任该公司董事）
芜湖凝众汽车部件科技有限公司	2018 年 11 月 13 日之前为原控股股东控制的公司
李卫伟	持有上市公司 5%以上股份的自然人，董事长、总经理
曾开天	持有上市公司 5%以上股份的自然人

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
北京熙泽互娱科技有限公司	游戏分成款	11,705.08		是	
北京指上缤纷科技股份有限公司	游戏分成款	86,064.24	970,000.00	否	364,767.11
成都爆米花互娱科技有限公司	游戏分成款	2,241,632.06	34,220,900.00	否	
成都格斗科技有限公司	游戏分成款、版权金采购	1,625,141.17	13,363,200.00	否	
成都朋万科技股份有限公司	委托研发费	1,044,855.78	10,447,800.00	否	4,816,344.35
成都墨嘟科技有限公司	委托研发费	12,103.21		是	1,063,809.25
成都墨非科技有限公司	游戏分成款、委托研发费	4,014,299.52	58,455,900.00	否	20,476,612.59
江苏野子网络科技有限公司	游戏分成款	22,736,516.29	17,515,100.00	是	
龙掌文化传媒（上海）有限公司	委托研发费	542,438.06		是	
厦门火游信息科技有限公司	游戏分成款	42,199.18	695,500.00	否	136,749.05
上海芒果互娱科技有限公司	游戏分成款	169,933.35	1,980,000.00	否	604,927.92
上海掌梦网络科技有限公司	游戏分成款、版权金采购	290,573.30	3,691,800.00	否	
绍兴上虞掌娱网络科技有限公司	游戏分成款	8,534.97	848,300.00	否	76,623.87

深圳市益玩网络科技有限公司	游戏分成款、委托研发费	293,759.25	3,397,300.00	否	
深圳战龙互娱科技有限公司	游戏分成款	990,485.31	13,121,400.00	否	76,768.89
上海听听网络科技有限公司	游戏分成款、委托研发费			否	299,979.17
深圳墨麟科技股份有限公司	游戏分成款、委托研发费			否	155,553.92
深圳岂凡网络有限公司	游戏分成款、版权金采购			否	45,803.04
龙掌动漫（上海）有限公司	游戏分成款、版权金采购			否	4,840,151.19
龙掌网络科技（上海）有限公司	委托研发费			否	17,669.82

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
上海羽厚亦网络科技有限公司	软件运营收入	2,519,158.87	14,895,524.15
上海芒果互娱科技有限公司	软件运营收入		20,037.16
北京指上缤纷科技股份有限公司	软件运营收入		3,461.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）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
李卫伟、曾开天	210,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 21 日	是
李卫伟、曾开天	159,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 21 日	是
李卫伟、曾开天	126,040,193.75	2019 年 06 月 10 日	2019 年 08 月 10 日	否

关联担保情况说明

（3）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	9,507,086.96	8,095,170.17

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	上海羽厚亦网络科技有限公司	1,705,997.45	25,744.90	2,091,604.00	104,580.20
应收账款	北京指上缤纷科技股份有限公司			370.22	18.51
预付账款	成都格斗科技有限公司	1,810,658.83			
预付账款	深圳市益玩网络科技有限公司	1,757,187.08		2,193,140.33	
预付账款	深圳战龙互娱科技有限公司	261,244.04		650,147.37	
预付账款	成都朋万科技股份有限公司	1,167,805.05			
预付账款	成都墨非科技有限公司			2,000,000.00	
预付账款	龙掌网络科技（上海）有限公司			2,061,081.07	
预付账款	深圳岂凡网络有限公司			2,264,856.00	
预付账款	成都爆米花互娱科技有限公司			1,000,000.00	
预付账款	江苏野子网络科技有限公司			3,000,000.00	
其他应收款	芜湖凝众汽车部件科技有限公司			401,310,000.00	

(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	北京熙泽互娱科技有限公司	11,705.08	
应付账款	北京指上缤纷科技股份有限公司	143,661.50	1,512,769.27
应付账款	成都爆米花互娱科技有限公司	2,191,701.48	175,699.90
应付账款	成都墨嘟科技有限公司	1,807,142.05	1,794,731.88
应付账款	成都墨非科技有限公司	1,149,554.23	11,483,657.92
应付账款	江苏野子网络科技有限公司	20,773,601.33	
应付账款	龙掌文化传媒（上海）有限公司	81,204.88	
应付账款	厦门火游信息科技有限公司	134,667.83	
应付账款	上海傲庭网络科技有限公司	7,360.48	7,360.48
应付账款	上海芒果互娱科技有限公司	399,109.45	490,418.65
应付账款	上海听听网络科技有限公司	299,979.17	299,979.17
应付账款	上海掌梦网络科技有限公司	2,247,205.95	1,941,996.00

应付账款	绍兴上虞掌娱网络科技有限公司	42,417.40	33,370.33
应付账款	深圳岂凡网络有限公司	250,072.03	
应付账款	成都朋万科技股份有限公司	2,985,888.98	311,961.83
应付账款	深圳市益玩网络科技有限公司		339,622.58
其他应付款	厦门火游信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	211,225,169.70
-----------	----------------

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，并以产品类型分部为基础确定报告分部。分别对手机游戏业务和网页游戏业务的经营业绩进行考核。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	手机游戏业务	网页游戏业务	分部间抵销	合计
营业收入	5,426,572,514.55	644,384,988.51		6,070,957,503.06
营业成本	675,612,778.55	163,373,782.96		838,986,561.51

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

公司部分资产为各报告分部共同使用，相应资产、负债不易准确划分到各个报告分部。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		500,000,000.00
其他应收款	528,604,929.21	891,766,571.39
合计	528,604,929.21	1,391,766,571.39

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海三七互娱		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

(2) 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
押金及保证金	65,000.00	65,000.00
集团内关联方往来款	528,211,926.83	490,106,699.02
应收股权处置款	0.00	401,310,000.00
其他	362,634.08	317,234.07
合计	528,639,560.91	891,798,933.09

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	32,361.70			32,361.70
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,270.00			2,270.00
2019 年 6 月 30 日余额	34,631.70			34,631.70

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）	528,574,560.91
1 年以内（含 1 年）	528,574,560.91
1 至 2 年	40,000.00
3 年以上	25,000.00
3 至 4 年	25,000.00
合计	528,639,560.91

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,361.70	2,270.00		34,631.70
合计	32,361.70	2,270.00		34,631.70

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

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
第一名	内部往来款	528,211,926.83	1 年内	99.92%	0.00

第二名	其他	232,215.68	1 年内	0.04%	11,610.78
第三名	其他	106,668.40	1 年内	0.02%	5,333.42
第四名	押金/保证金	30,000.00	1-2 年	0.01%	3,000.00
第五名	押金/保证金	25,000.00	3-4 年	0.00%	12,500.00
合计	--	528,605,810.91	--	99.99%	32,444.20

2、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	6,382,799,990.80		6,382,799,990.80	6,374,799,990.80		6,374,799,990.80
对联营、合营企业投资	26,614,618.42		26,614,618.42	27,593,699.69		27,593,699.69
合计	6,409,414,609.22		6,409,414,609.22	6,402,393,690.49	0.00	6,402,393,690.49

(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		
江苏极光网络科技有限公司	1,400,000,000.00					1,400,000,000.00	
江苏智铭网络科技有限公司	254,799,990.80					254,799,990.80	
三七文娱(广州)网络科技有限公司	0.00	4,728,000,000.00				4,728,000,000.00	
三七互娱(上海)科技有限公司	4,720,000,000.00		4,720,000,000.00			0.00	
合计	6,374,799,990.80	4,728,000,000.00	4,720,000,000.00	0.00		6,382,799,990.80	

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

上海绝厉 文化传媒 有限公司	27,593,699.69			-979,081.27						26,614,618.42	
小计	27,593,699.69			-979,081.27						26,614,618.42	
合计	27,593,699.69			-979,081.27						26,614,618.42	

(3) 其他说明

3、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	790,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-979,081.27	-1,301,101.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	-12,624.02	
合计	789,008,294.71	198,698,898.16

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	8,967,295.34	主要系长期股权投资处置损益和固定资产处置损益。
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）	23,416,359.86	主要系增值税即征即退和增值税加计抵减以外的其他政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	11,172,479.46	主要系银行理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,790,828.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,225.48	
减：所得税影响额	4,387,332.89	
少数股东权益影响额	662,896.41	
合计	83,704,959.30	--

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	16.31%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.98%	0.47	0.47