



游族网络股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

游族网络股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(本报告期财务报告未经会计师事务所审计)

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：游族网络股份有限公司

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	1,316,626,104.13	1,156,060,699.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,068,853,713.90	
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	976,192,746.93	886,047,073.08
应收款项融资		
预付款项	982,980,710.60	698,285,514.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	251,534,260.35	98,843,900.37
其中：应收利息	14,223,232.94	6,757,463.61
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	388,435,358.32	344,826,055.86
流动资产合计	4,984,622,894.23	3,184,063,243.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,145,512,630.97
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款	1,745,698.54	1,725,464.95
长期股权投资	681,677,804.04	433,285,421.26
其他权益工具投资	167,319,991.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,458,364.13	98,942,327.43
固定资产	726,307,689.30	714,993,426.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	249,664,634.32	146,607,698.27
开发支出	185,103,280.42	207,732,468.10
商誉	452,411,058.05	984,304,244.68
长期待摊费用	70,402,587.76	66,120,142.73
递延所得税资产	36,300,811.35	36,873,482.50
其他非流动资产	508,671,668.77	312,414,703.76
非流动资产合计	3,163,063,587.93	4,148,512,011.56
资产总计	8,147,686,482.16	7,332,575,255.04
流动负债：		
短期借款	2,245,908,815.93	1,889,819,651.38
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	424,000,000.00	
应付账款	191,724,759.16	177,425,464.70
预收款项	73,617,326.76	94,373,068.40
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	53,627,722.09	78,478,799.41
应交税费	53,517,070.82	84,866,106.35
其他应付款	43,407,525.82	49,807,288.52
其中：应付利息	2,516,370.72	18,779,523.37
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,842,240.46	18,433,281.20
流动负债合计	3,099,645,461.04	2,393,203,659.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		398,951,092.93

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	2,092,793.96	2,084,554.22
预计负债		
递延收益	16,965,179.30	17,615,260.13
递延所得税负债	13,853,413.59	12,958,507.64
其他非流动负债	1,500,864.00	1,506,681.60
非流动负债合计	34,412,250.85	433,116,096.52
负债合计	3,134,057,711.89	2,826,319,756.48
所有者权益：		
股本	888,467,873.00	888,467,873.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	855,992,694.67	842,614,369.36
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11
其他综合收益	39,023,491.59	35,549,496.70
专项储备		
盈余公积	44,430,875.99	44,430,875.99
一般风险准备		
未分配利润	3,631,991,544.77	3,141,412,354.32
归属于母公司所有者权益合计	5,017,048,716.91	4,509,617,206.26

少数股东权益	-3,419,946.64	-3,361,707.70
所有者权益合计	5,013,628,770.27	4,506,255,498.56
负债和所有者权益总计	8,147,686,482.16	7,332,575,255.04

法定代表人：林奇

主管会计工作负责人：鲁俊

会计机构负责人：何超

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	197,089,922.12	148,493,268.04
交易性金融资产	377,493,293.69	
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	59,560,917.77	52,783,934.68
应收款项融资		
预付款项	5,170,882.19	1,251,069.94
其他应收款	413,197,510.19	350,442,534.87
其中：应收利息	1,537,591.92	805,325.73
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
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	5,600,699.18	6,162,024.82
流动资产合计	1,058,113,225.14	559,132,832.35
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		344,898,059.87
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,711,917,949.40	5,043,701,838.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	627,258,185.77	533,626,880.64
固定资产	56,731,405.31	162,185,824.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,228,875.96	1,842,987.47
开发支出	2,370,145.42	
商誉		
长期待摊费用	8,231,187.86	9,414,416.78
递延所得税资产		
其他非流动资产	100,049.60	3,873,634.40

非流动资产合计	5,408,837,799.32	6,099,543,642.47
资产总计	6,466,951,024.46	6,658,676,474.82
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
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		1,646,807.85
预收款项	53,153.59	26,850.78
合同负债		
应付职工薪酬	977,727.10	1,607,252.05
应交税费	1,791,550.60	2,588,411.20
其他应付款	1,255,139,919.18	862,293,783.93
其中：应付利息		16,688,802.74
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	1,257,962,350.47	1,068,163,105.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		398,951,092.93
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		398,951,092.93
负债合计	1,257,962,350.47	1,467,114,198.74
所有者权益：		
股本	888,467,873.00	888,467,873.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,765,399,707.04	4,765,399,707.04
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11
其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83
专项储备		
盈余公积	27,526,006.35	27,526,006.35
未分配利润	-42,662,452.12	-60,088,850.03
所有者权益合计	5,208,988,673.99	5,191,562,276.08
负债和所有者权益总计	6,466,951,024.46	6,658,676,474.82

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	1,729,874,938.24	1,786,787,310.70
其中：营业收入	1,729,874,938.24	1,786,787,310.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,449,813,823.67	1,463,286,165.08
其中：营业成本	811,925,930.01	758,075,185.66
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	12,259,361.19	12,756,683.97
销售费用	191,386,484.81	275,286,926.12
管理费用	236,913,447.98	213,813,777.32
研发费用	159,728,027.02	176,733,968.53
财务费用	37,600,572.66	26,619,623.48
其中：利息费用	49,307,470.39	40,242,018.60
利息收入	12,496,666.99	13,903,523.44

加：其他收益	56,097,824.16	88,651,686.22
投资收益（损失以“－”号填列）	98,506,740.69	106,766,815.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,168,655.59	-10,958,686.11
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）	-148,677.72	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,320,045.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-201,502.02	-7,977,987.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	684.48	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	419,996,138.28	510,941,659.46
加：营业外收入	370,747.56	6,184,576.10
减：营业外支出	249,172.85	156,421.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	420,117,712.99	516,969,813.73
减：所得税费用	13,117,528.30	22,239,780.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	407,000,184.69	494,730,033.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”	407,000,184.69	494,730,033.66

号填列)		
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	407,064,873.82	492,986,038.73
2.少数股东损益	-64,689.13	1,743,994.93
六、其他综合收益的税后净额	3,473,994.89	-3,965,127.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,473,994.89	-3,965,127.05
(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	3,473,994.89	-3,965,127.05
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	3,473,994.89	-3,965,127.05
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	410,474,179.58	490,764,906.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	410,538,868.71	489,020,911.68
归属于少数股东的综合收益总额	-64,689.13	1,743,994.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.56
（二）稀释每股收益	0.47	0.56

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：林奇

主管会计工作负责人：鲁俊

会计机构负责人：何超

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	9,944,764.94	9,914,526.29
减：营业成本	6,957,019.96	6,189,491.94
税金及附加	1,574,516.93	1,781,354.62
销售费用	555,997.37	7,213,120.23
管理费用	29,034,209.46	55,635,296.99
研发费用	1,201,901.66	1,781,360.63
财务费用	5,787,820.90	17,983,157.54
其中：利息费用	8,093,916.59	18,459,561.10
利息收入	2,318,470.51	649,232.90
加：其他收益	254,150.45	8,126.80
投资收益（损失以“－”号填列）	36,017,957.81	36,074,408.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,274,991.42	4,950,192.37
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）	-2,156.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-96,422.46

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,103,250.02	-44,683,143.21
加：营业外收入	499.25	176,448.00
减：营业外支出		45,795.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,103,749.27	-44,552,490.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,103,749.27	-44,552,490.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,103,749.27	-44,552,490.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

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	1,103,749.27	-44,552,490.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0013	-0.05
（二）稀释每股收益	0.0013	-0.05

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	1,745,330,377.75	1,566,338,697.93

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	84,065,579.00	8,314,032.53
收到其他与经营活动有关的现金	96,105,968.42	43,364,455.54
经营活动现金流入小计	1,925,501,925.17	1,618,017,186.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,077,193,191.99	958,389,620.21
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	414,903,224.29	368,541,226.17
支付的各项税费	199,113,319.28	124,599,182.28
支付其他与经营活动有关的现金	170,103,687.91	152,766,317.40
经营活动现金流出小计	1,861,313,423.47	1,604,296,346.06
经营活动产生的现金流量净额	64,188,501.70	13,720,839.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	53,317,869.46	9,719,326.91
取得投资收益收到的现金	34,667.18	9,978,908.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	14,634.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	162,721,670.95	83,961,034.75
收到其他与投资活动有关的现金	1,194,222.82	11,046,566.36
投资活动现金流入小计	217,268,430.41	114,720,470.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,141,824.62	144,396,113.53
投资支付的现金	176,224,905.64	300,703,443.06
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	41,575,437.78
投资活动现金流出小计	310,366,730.26	486,674,994.37
投资活动产生的现金流量净额	-93,098,299.85	-371,954,523.51
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	79,033.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,957,042,466.66	1,367,133,490.72
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	367,299,800.00	583,424,539.12
筹资活动现金流入小计	2,324,342,266.66	1,950,637,063.41
偿还债务支付的现金	2,004,661,649.88	1,293,905,125.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,932,066.50	53,198,474.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	223,132,849.18	797,460,570.90
筹资活动现金流出小计	2,296,726,565.56	2,144,564,171.32
筹资活动产生的现金流量净额	27,615,701.10	-193,927,107.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,588,640.55	-17,165,032.88
五、现金及现金等价物净增加额	5,294,543.50	-569,325,824.36
加：期初现金及现金等价物余额	605,165,994.06	1,320,754,004.87
六、期末现金及现金等价物余额	610,460,537.56	751,428,180.51

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	1,679,039.33	1,892,085.43
收到的税费返还	37,735.15	
收到其他与经营活动有关的现金	976,528,394.97	1,358,790,617.47
经营活动现金流入小计	978,245,169.45	1,360,682,702.90
购买商品、接受劳务支付的现金	240,000.00	2,630,049.86
支付给职工以及为职工支付的现金	9,399,470.13	15,415,144.13
支付的各项税费	2,251,618.33	3,917,650.91
支付其他与经营活动有关的现金	475,576,340.70	1,066,874,418.93
经营活动现金流出小计	487,467,429.16	1,088,837,263.83
经营活动产生的现金流量净额	490,777,740.29	271,845,439.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,988,159.38	85,719,326.91
取得投资收益收到的现金		4,286,546.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,948.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.07	953.15
投资活动现金流入小计	180,990,159.45	90,010,774.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	871,110.00	2,006,801.94
投资支付的现金		35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		78,071,232.00

支付其他与投资活动有关的现金		2,862,000.00
投资活动现金流出小计	871,110.00	117,940,033.94
投资活动产生的现金流量净额	180,119,049.45	-27,929,259.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金		110,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,300,000.00	10,022,416.62
筹资活动现金流入小计	9,300,000.00	120,022,416.62
偿还债务支付的现金	599,150,886.60	186,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,582,925.66	28,775,469.73
支付其他与筹资活动有关的现金	26,000,000.00	426,260,570.90
筹资活动现金流出小计	649,733,812.26	641,536,040.63
筹资活动产生的现金流量净额	-640,433,812.26	-521,513,624.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,284.25	-11,625.96
五、现金及现金等价物净增加额	30,459,693.23	-277,609,070.31
加：期初现金及现金等价物余额	9,178,562.22	382,702,333.53
六、期末现金及现金等价物余额	39,638,255.45	105,093,263.22

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	888,467,873.00				842,614,369.36	442,857,763.11	35,549,496.70		44,430,875.99		3,141,412,354.32		4,509,617,206.26	-3,361,707.70	4,506,255,498.56
加：会计 政策变更											83,493,214.37		83,493,214.37		83,493,214.37
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	888,467,873.00				842,614,369.36	442,857,763.11	35,549,496.70		44,430,875.99		3,224,905,568.69		4,593,110,420.63	-3,361,707.70	4,589,748,712.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					13,378,325.31		3,473,994.89				407,085,976.08		423,938,296.28	-58,238.94	423,880,057.34
（一）综合收 益总额							3,473,994.89				407,064,873.82		410,538,868.71	-64,689.13	410,474,179.58
（二）所有者 投入和减少					13,378,325.3								13,378,325.31	6,450.19	13,384,775.50

资本					1										
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,378,325.31							13,378,325.31	6,450.19	13,384,775.50	
4. 其他															
(三) 利润分配										21,102.26		21,102.26		21,102.26	
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										21,102.26		21,102.26		21,102.26	
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	888,467,873.00				855,992,694.67	442,857,763.11	39,023,491.59		44,430,875.99		3,631,991,544.77		5,017,048,716.91	-3,419,946.64	5,013,628,770.27

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	永续	其他											

		股	债												
一、上年期末余额	888,467,873.00				930,323,834.14		-10,900,168.34		44,430,875.99		2,198,840.00		4,051,162,418.38	17,272,863.16	4,068,435,281.54
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	888,467,873.00				930,323,834.14		-10,900,168.34		44,430,875.99		2,198,840.00		4,051,162,418.38	17,272,863.16	4,068,435,281.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-109,518,155.02	296,260,570.90	-3,965,127.05				492,986,038.73		83,242,185.76	-20,543,423.43	62,698,762.33
（一）综合收益总额							-3,965,127.05				492,986,038.73		489,020,911.68	-20,543,423.43	468,477,488.25
（二）所有者投入和减少资本					-109,518,155.02	296,260,570.90							-405,778,725.92		-405,778,725.92
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他					-109,5 18,155 .02	296,26 0,570. 90							-405,7 78,725 .92		-405,77 8,725.9 2
(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、本期期末余额	888,467,873.00				820,805,679.12	296,260,570.90	-14,865,295.39	44,430,875.99		2,691,826.04		2,691,826.04	4,134,404.60	-3,270,560.27	4,131,134,043.87

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	888,467,873.00				4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83		27,526,006.35	-60,088,850.03		5,191,562,276.08

	0											
加：会计政策变更										35,634,495.61		35,634,495.61
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	888,467,873.00				4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83		27,526,006.35	-24,454,354.42		5,227,196,771.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,208,097.70		-18,208,097.70
（一）综合收益总额										-18,229,199.96		-18,229,199.96
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										21,102.26		21,102.26

1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										21,102. 26		21,102.26
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	888,467,873.00				4,765,399,707.04	442,857,763.11	13,115,302.83	0.00	27,526,006.35	-42,662,452.12		5,208,988,673.99
----------	----------------	--	--	--	------------------	----------------	---------------	------	---------------	----------------	--	------------------

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	888,467,873.00				4,708,266,641.34		13,115,302.83		27,526,006.35	61,862,959.58		5,699,238,783.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	888,467,873.00				4,708,266,641.34		13,115,302.83		27,526,006.35	61,862,959.58		5,699,238,783.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					44,059,785.64	296,260,570.90				-44,552,490.64		-296,753,275.90
(一)综合收益总额										-44,552,490.64		-44,552,490.64
(二)所有者投入和减少资本					44,059,785.64	296,260,570.90						-252,200,785.26

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,059,785.64							44,059,785.64
4. 其他						296,260,570.90						-296,260,570.90
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转												
留存收益												
5. 其他综合收												
益结转留存收												
益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余	888,46				4,752,3	296,260,	13,115,3		27,526,	17,310,46		5,402,485,5
额	7,873.				26,426.	570.90	02.83	0.00	006.35	8.94		07.20
	00				98							

三、公司基本情况

游族网络股份有限公司（原名晋江恒顺洋伞有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）是经国家商务部以商资批[2005]1824号文件批准的于2005年8月25日变更设立（转制）的外商投资股份有限公司，同时本公司名称变更为梅花伞股份有限公司，注册地为中华人民共和国福建省晋江市。本公司于2005年9月6日取得商务部颁发的商外资资审A字[2005]0359号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，于2005年12月28日取得企股闽总字第004010号《企业法人营业执照》。

2007年9月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]275号文核准，本公司公开发行人民币普通股2,100.00万股，并于2007年9月25日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“梅花伞”，股票代码“002174”。本公司股本由61,939,921.00元增加至82,939,921.00元。

2014年3月28日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]329号文《关于核准梅花伞股份有限公司重大资产重组及向林奇等发行股份购买资产的批复》批准，本公司进行资产重组，向新股东发行股票192,770,051股（其中：向林奇发行100,865,270股股份、向朱伟松发行26,921,335股股份、向上海一骑当先管理咨询合伙企业（有限合伙）发行25,367,214股股份、向上海畅麟烨阳股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行11,759,239股股份、向李竹发行8,674,646股股份、向苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）发行7,516,436股股份，向上海敬天爱人管理咨询合伙企业（有限合伙）发行6,281,644股股份、向崔荣发行5,384,267股份）购买上海游族信息技术有限公司100%的股权。购买资产所发行的192,770,051股新股于

2014年5月16日在深圳证券交易所上市。

根据本公司于2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》和《关于公司增加注册资本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，本公司于2014年5月28日在福建省工商行政管理局完成了工商变更登记，同时本公司名称变更为“游族网络股份有限公司”。为使本公司名称和本公司简称保持一致，经本公司申请并经深圳证券交易所核准，自2014年6月5日起本公司中文证券简称由“梅花伞”变更为“游族网络”，证券代码“002174”不变。

根据本公司于2014年6月30日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司变更经营范围的议案》，本公司于2014年8月12日在福建省工商行政管理局完成了相关工商变更登记手续。

2015年9月30日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2230号文《关于核准游族网络股份有限公司向陈钢强等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准游族网络股份有限公司向陈钢强发行3,536,067股股份、向广州掌淘投资咨询有限公司发行858,759股股份、向广州红土科信创业投资有限公司发行545,564股股份、向广东红土创业投资有限公司发行363,709股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行181,854股股份购买相关资产，非公开发行不超过11,855,437股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

根据上述批文，本公司向上海证大投资管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、财富证券有限责任公司、刘晖、华安基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、财通基金管理有限公司及深圳第一创业创新资本管理有限公司实际非公开发行人民币普通股（A 股）股票5,909,090 股。

2015年11月24日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了天职业字[2015]14788号验资报告。

上述发行股份购买资产及非公开发行所发行的11,395,043股新股于2015年12月9日在深圳证券交易所上市。至此，本公司股本变更为287,105,015元。

根据本公司于2016年5月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》，资本公积金转增股本前本公司总股本为287,105,015股，转增后，本公司总股本增加至861,315,045股。

2016年5月23日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次资本公积转增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2016]31130002号验资报告。

2017年6月2日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]833号文《关于核准游族网络股份有限公司非公开发行股票批复》，核准游族网络股份有限公司非公开发行不超过48,433,268股新股。

根据上述批文，本公司向张云雷、国盛证券有限责任公司、林奇、广发恒定23号游族网络定向增发集合资产管理计划及陈礼标实际非公开发行人民币普通股（A 股）股票27,152,828股。

2017年11月30日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，并出具了瑞华验字[2017] 31010016号验资报告。增资后本公司股本变更为人民币888,467,873元。

本公司现企业营业执照统一社会信用代码为91350000611569108K，现住所为福建省晋江市经济开发区（安东园）金山路31号，现法定代表人为林奇。

本公司经营范围：计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；动漫设计；创意服务；图文设计制作；计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售；软件技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2019年8月29日批准报出。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）主要从事网页或手机端游戏的开发与运营。

本公司截至2019年6月30日纳入合并范围的子公司共50户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司从事网页和手机端游戏的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“无形资产”、39“收入”

各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2019年6月30日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司的境外子公司分别根据其经营所处的主要经济环境中的货币来决定其采用的记账本位币，明细如下：

本公司境外子公司名称	使用的记账本位币
YOUZU (SINGAPORE) PTE.LTD	美元
YOUZU GAMES HONGKONG LIMITED	美元
YOUZU GAMES LIMITED	美元
Yousu HongKong Limited	美元
Youzu India Private Limited	印度卢比
YOOZOO GLOBAL LIMITED	美元
Yoozoo US Corp	美元

YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD	韩元
Yoozoo Games GmbH	欧元
E4U Live Pte. Ltd	美元
株式会社YOOZOO	日元
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	泰铢
YOUSU GmbH	欧元
Bigpoint HoldCo GmbH	欧元
Bigpoint GmbH	欧元
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	欧元

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

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，且该控制并非暂时性的，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五、22“长期股权投资”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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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必要的调整。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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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”（详见本附注五、22“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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22.2（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从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.外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2.对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够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，按照上述条件，本公司本期不存在这类指定的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司本期不存在这类指定的金融负债。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

金融资产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。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入

当期损益。

5.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。

6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本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，本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，本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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司简化按照整个存续期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。

本公司结算使用银行承兑汇票和商业承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（同一实际控制人控制的关联方、账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

对同一实际控制人控制的关联方计提的应收账款坏账准备比例：

项目	应收账款计提比例(%)
同一实际控制人控制的关联方	0.00%

按账龄组合计提的应收账款坏账准备比例：

账龄	应收账款计提比例(%)
合同账期内	0.00
超过合同账期但1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注五、10.6“金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是

否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期

股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6.2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部

分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本集团用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1）确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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	50	5%	1.9%

电子设备	年限平均法	3-5	5%-6%	18.80%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-10	5%-6%	9.40%-31.67%
房屋装修	年限平均法	15		6.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、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，本集团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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括

装修费、版权金和银行手续费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、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。本集团在职工为本集团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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

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。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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，相应增加股东权益。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认

的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团的游戏运营业务按不同运营方式分为自主运营和联合运营两种情况，判断销售商品收入确认标准及收入确认时间的方式：

（1）自主运营是指独立运营游戏产品，并向玩家销售虚拟游戏货币：

1) 对于自主运营游戏中游戏道具不能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中实际使用其购买的虚拟游戏货币时确认营业收入。

2) 对于自主运营游戏中游戏道具能够区分长期性道具和消耗性道具的游戏产品，于游戏玩家在游戏产品中将其购买的虚拟游戏货币购买不同道具类型时分别采用以下方式确认营业收入：

A.对于游戏玩家购买的消耗性道具所使用的虚拟游戏货币，在该虚拟货币于游戏产品中实际使用时确认营业收入。

B.对于游戏玩家购买的长期性道具所使用的虚拟游戏货币，在该游戏产品的玩家生命周期内采用直接法摊销并确认营业收入。

（2）联合运营是指本集团有条件的与其他游戏运营商合作运营，根据合作方式不同又分为一般联合运营和授权运营：

1) 一般联合运营：本集团根据合作运营的其他游戏运营商定期提供的核对数据确认营业收入；

2) 授权运营：本集团将收取的版权金计入递延收益，并在协议约定的受益期间内对其按直线法进行摊销并确认为营业收入

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

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

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计

算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1.本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2.本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 收入确认——生命周期

游戏玩家在游戏产品中购买长期道具后，其所消耗虚拟货币的收入确认是依照本附注五、39“收入”所述方法进行确认的。

在确定是否为长期道具或消耗性道具、以及各游戏产品的玩家生命周期时，需要作出重大判断。本公司管理层主要根据相关道具的使用特性来判断道具的类型，按照过去的相关数据统计分析，预计各个游戏产品玩家的生命周期作出判断。预计各游戏产品的玩家生命周期，以及长期道具或消耗性道具判断的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2. 租赁的归类

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

3. 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。

对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4. 折旧和摊销

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

5. 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

目前本集团游戏运营业务的前景和发展良好，但是日益增加的竞争也使得本集团需要继续密切检视对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本集团将在有关迹象发生的期间作出调整。截至2018年末，本集团已对出现减值迹象的内部研究开发形成的游戏类无形资产计提减值准备。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、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《2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)对一般企业财务报表格式进行了修订。资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；比较数据相应调整。利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”，比较数据相应调整。	董事会	本期期末列示在“应收票据”、“应收账款”的金额分别为 0 元、976,192,746.93 元，期初金额分别为 0 元、886,047,073.08 元；本期期末列示在“应付票据”、“应付账款”的金额分别为 424,000,000.00 元、191,724,759.16 元，期初金额分别为 0 元、177,425,464.70 元；本期列示在“研发费用”的金额为 159,728,027.02 元，上期由“管理费用”调整至“研发费用”的金额为 176,733,968.53 元；本期列示为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”金额为 -201,502.02 元，上期由“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”的金额为 -7,977,987.60 元。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。	董事会	公司根据新准则要求，已于 2019 年 1 月 1 日起调整报表相关项目，详见第十节、五 33（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。本期列示在“信用减值损失”的金额为 -14,320,045.88 元。
---	------------	---

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	1,156,060,699.88	1,156,060,699.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,070,724,946.46	1,070,724,946.46
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	886,047,073.08	886,047,073.08	
应收款项融资			
预付款项	698,285,514.29	698,285,514.29	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	98,843,900.37	98,843,900.37	
其中：应收利息	6,757,463.61	6,757,463.61	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	344,826,055.86	344,826,055.86	
流动资产合计	3,184,063,243.48	4,254,788,189.94	1,070,724,946.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,145,512,630.97		-1,145,512,630.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,725,464.95	1,725,464.95	
长期股权投资	433,285,421.26	433,285,421.26	

其他权益工具投资		161,235,721.82	161,235,721.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产	98,942,327.43	98,942,327.43	
固定资产	714,993,426.91	714,993,426.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	146,607,698.27	146,607,698.27	
开发支出	207,732,468.10	207,732,468.10	
商誉	984,304,244.68	984,304,244.68	
长期待摊费用	66,120,142.73	66,120,142.73	
递延所得税资产	36,873,482.50	36,873,482.50	
其他非流动资产	312,414,703.76	312,414,703.76	
非流动资产合计	4,148,512,011.56	3,164,235,102.41	-984,276,909.15
资产总计	7,332,575,255.04	7,419,023,292.35	86,448,037.31
流动负债：			
短期借款	1,889,819,651.38	1,889,819,651.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	177,425,464.70	177,425,464.70	
预收款项	94,373,068.40	94,373,068.40	
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	78,478,799.41	78,478,799.41	
应交税费	84,866,106.35	84,866,106.35	
其他应付款	49,807,288.52	49,807,288.52	
其中：应付利息	18,779,523.37	18,779,523.37	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		0.00	
其他流动负债	18,433,281.20	18,433,281.20	
流动负债合计	2,393,203,659.96	2,393,203,659.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	398,951,092.93	398,951,092.93	
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	2,084,554.22	2,084,554.22	
预计负债			
递延收益	17,615,260.13	17,615,260.13	
递延所得税负债	12,958,507.64	12,958,507.64	
其他非流动负债	1,506,681.60	1,506,681.60	
非流动负债合计	433,116,096.52	433,116,096.52	
负债合计	2,826,319,756.48	2,826,319,756.48	
所有者权益：			
股本	888,467,873.00	888,467,873.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	842,614,369.36	842,614,369.36	
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11	
其他综合收益	35,549,496.70	35,549,496.70	2,954,822.94
专项储备			
盈余公积	44,430,875.99	44,430,875.99	
一般风险准备			
未分配利润	3,141,412,354.32	3,224,905,568.72	83,493,214.37
归属于母公司所有者权益 合计	4,509,617,206.26	4,596,065,243.57	86,448,037.31
少数股东权益	-3,361,707.70	-3,361,707.70	

所有者权益合计	4,506,255,498.56	4,592,703,535.87	86,448,037.31
负债和所有者权益总计	7,332,575,255.04	7,419,023,292.35	86,448,037.31

调整情况说明

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	148,493,268.04	148,493,268.04	
交易性金融资产		380,532,555.47	380,532,555.47
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	52,783,934.68	52,783,934.68	
应收款项融资			
预付款项	1,251,069.94	1,251,069.94	
其他应收款	350,442,534.87	350,442,534.87	
其中：应收利息	805,325.73	805,325.73	
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61	
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	6,162,024.82	6,162,024.82	
流动资产合计	559,132,832.35	939,665,387.82	380,532,555.47
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	344,898,059.87		-344,898,059.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,043,701,838.41	5,043,701,838.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	533,626,880.64	533,626,880.64	
固定资产	162,185,824.90	162,185,824.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,842,987.47	1,842,987.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,414,416.78	9,414,416.78	
递延所得税资产			
其他非流动资产	3,873,634.40	3,873,634.40	
非流动资产合计	6,099,543,642.47	5,754,645,582.60	-344,898,059.87

资产总计	6,658,676,474.82	6,694,310,970.42	35,634,495.60
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	1,646,807.85	1,646,807.85	
预收款项	26,850.78	26,850.78	
合同负债			
应付职工薪酬	1,607,252.05	1,607,252.05	
应交税费	2,588,411.20	2,588,411.20	
其他应付款	862,293,783.93	862,293,783.93	
其中：应付利息	16,688,802.74	16,688,802.74	
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	1,068,163,105.81	1,068,163,105.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	398,951,092.93	398,951,092.93	

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	398,951,092.93	398,951,092.93	
负债合计	1,467,114,198.74	1,467,114,198.74	
所有者权益：			
股本	888,467,873.00	888,467,873.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,765,399,707.04	4,765,399,707.04	
减：库存股	442,857,763.11	442,857,763.11	
其他综合收益	13,115,302.83	13,115,302.83	
专项储备			
盈余公积	27,526,006.35	27,526,006.35	
未分配利润	-60,088,850.03	-24,454,354.43	35,634,495.60
所有者权益合计	5,191,562,276.08	5,227,196,771.68	35,634,495.60
负债和所有者权益总计	6,658,676,474.82	6,694,310,970.42	35,634,495.60

调整情况说明

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	集团内的增值税一般纳税人应税收入按 16%/13%、11%/10%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；增值税小规模纳税人应税收入按 3% 征收率计缴增值税。租赁业务按简易征收方法征收的，征收率为 5%。众创空间孵化服务免征增值税。	16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%、免税
消费税	公司没有应交消费税业务	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	详见下表	

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
游族网络股份有限公司	25.00%
上海游族信息技术有限公司	25.00%
上海游娱信息技术有限公司	25.00%
Youzu Games HongKong Limited	16.50%

Youzu Games Limited	16.50%
Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD	7.00%
E4U Live Pte. Ltd	17.00%
Yoozoo Games GmbH	32.075%
苏州游族信息技术有限公司	20.00%
南京游族信息技术有限公司	12.50%
南京游族创业投资管理有限公司	20.00%
上海游家信息技术有限公司	12.50%
上海驰游信息技术有限公司	12.50%
上海游豪信息技术有限公司	25.00%
上海游族互娱网络科技有限公司	12.50%
上海游素投资管理有限公司	25.00%
上海游数信息技术有限公司	20.00%
Yousu HongKong Limited	16.50%
Yousu GmbH	32.075%
Bigpoint HoldCo GmbH	32.075%
Bigpoint GmbH	32.075%
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	35.00%
上海游创投资管理有限公司	20.00%
苏州游族创业投资管理有限公司	20.00%
上海东链博数据科技有限公司	20.00%
上海游种信息技术有限公司	20.00%
YOOZOO GLOBAL LIMITED	16.50%
Youzu India Private Limited	27.82%

南京驰游信息技术有限公司	20.00%
上海族生信息技术有限公司	免税
宁波梅山保税港区游心企业管理咨询有限公司	25.00%
Yoozoo Games US Corp	21.00%
上海游锦企业管理有限公司	20.00%
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD	10.00%
上海游富玖族信息技术有限公司	20.00%
上海游梅信息技术有限公司	20.00%
成都游族信息技术有限公司	20.00%
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	20.00%

2、税收优惠

1、 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文件精神，本集团销售自行开发生产的软件产品，按16%/ 13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

另外，根据《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告2012年第24号）、《国家税务总局关于发布适用增值税零税率应税服务退（免）税管理办法的公告》（国家税务总局公告2014年第11号）、《国家税务总局关于部分税务行政审批事项取消后有关管理问题的公告》（国家税务总局公告2015年第56号），本集团出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

（1） 上海游族信息技术有限公司

根据上海市嘉定区国家税务局第六税务分所文书号为3101141512020955的税务事项通知书，本公司之子公司上海游族信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

（2） 上海游娱信息技术有限公司

根据上海市崇明县国家税务局第一税务分所文书号为3102301512006346的税务事项通知书，本公司之子公司上海游娱信息技术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

（3） 上海驰游信息技术有限公司

根据上海市徐汇区国家税务局第一税务分所文书号为3101041512002986的税务事项通知书，本公司之子公司上海驰游信息技

术有限公司出口货物（视同出口货物）、零税率应税服务按免抵退进行税务处理。

2、 企业所得税

根据财政部、国家税务总局公布的《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）和“关于《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》的解读”，明确享受财税〔2012〕27号文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年纳税申报时填写相关内容并留存相关备查资料即可享受相应的税收优惠。该政策适用于2017年度汇算清缴及以后年度优惠事项办理工作。

另外，财政部、国家税务总局发出《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2018年第40号），明确享受财税〔2018〕77号文件规定的税收优惠政策的小型微利企业，通过填写纳税申报表相关内容，即可享受小型微利企业所得税减免政策。自2018年1月1日起执行。

（1） 南京游族信息技术有限公司

本公司之子公司南京游族信息技术有限公司于2015年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，预计公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.5%。

（2） 上海驰游信息技术有限公司

本公司之子公司上海驰游信息技术有限公司于2015年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，预计公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.5%。

（3） 上海游家信息技术有限公司

本公司之子公司上海游家信息技术有限公司于2016年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，预计公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.5%。

（4） 上海游族互娱网络科技有限公司

本公司之子公司上海游族互娱网络科技有限公司于2017年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，预计公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为12.5%。

（5） 上海族生信息技术有限公司

本公司之子公司上海族生信息技术有限公司于2019年被认定为软件企业并开始享受软件企业税收优惠政策，根据上述税收文件规定条件，预计公司2019年度基本符合相关规定，实际适用企业所得税率为免税。

（6） 符合小型微利企业标准的公司

本公司之子公司苏州游族信息技术有限公司、南京游族创业投资管理有限公司、上海游数信息技术有限公司、上海游创投资管理有限公司、苏州游族创业投资管理有限公司、上海东链博数据科技有限公司、上海游种信息技术有限公司、南京驰游信息技术有限公司、上海游锦企业管理有限公司、上海游梅信息技术有限公司、成都游族信息技术有限公司及上海游富玖族信

息技术有限公司，均符合“财税〔2018〕77号”的规定，达到小型微利企业标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税

3、其他

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	621,723.75	594,581.06
银行存款	580,671,759.21	592,516,251.65
其他货币资金	735,332,621.17	562,949,867.17
合计	1,316,626,104.13	1,156,060,699.88
其中：存放在境外的款项总额	434,723,951.58	311,128,836.21

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	1,068,853,713.90	1,070,724,946.46
其中：		
其中：		
合计	1,068,853,713.90	1,070,724,946.46

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

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票据坏账准备，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

（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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	26,162,345.12	2.52%	15,976,596.44	61.07%	10,185,748.68	26,332,758.57	2.81%	16,258,775.84	61.74%	10,073,982.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,013,956,646.13	97.48%	47,949,647.88	4.73%	966,006,998.25	910,094,367.19	97.19%	34,121,276.84	3.75%	875,973,090.35
其中：										
合计	1,040,118,991.25	100.00%	63,926,244.32	6.15%	976,192,746.93	936,427,125.76	100.00%	50,380,052.68	5.38%	886,047,073.08

按单项计提坏账准备：15,976,596.44

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
上海颐侨数字科技股份有限公司	6,255,938.44	6,255,938.44	100.00%	收回可能性较小
南京直立行走网络科技有限公司	18,463,690.69	9,231,845.33	50.00%	收回存在风险
Klon Ödeme Kuruluşu A.Ş. (PayByMe)	1,442,715.99	488,812.67	33.88%	根据公司历年收款经验判断
合计	26,162,345.12	15,976,596.44	--	--

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)	868,536,035.37
账期内	509,558,018.47
0 至 1 年	358,978,016.90
1 至 2 年	56,880,868.06

2 至 3 年	63,210,234.64
3 年以上	21,670,127.55
3 至 4 年	18,281,955.08
4 至 5 年	3,388,172.47
合计	1,010,297,265.62

(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) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额413,900,967.42元，占应收账款期末余额合计数的比例39.79%，相应计提

的坏账准备期末余额汇总金额6,287,307.61元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

7、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	785,427,357.48	79.90%	550,322,010.49	78.81%
1 至 2 年	97,890,544.18	9.96%	110,075,766.63	15.76%
2 至 3 年	92,663,530.57	9.43%	36,434,693.72	5.22%
3 年以上	6,999,278.37	0.71%	1,453,043.45	0.21%
合计	982,980,710.60	--	698,285,514.29	--

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：

账龄超过1年的预付款项主要系游戏预付分成款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额378,626,579.26元，占预付款项期末余额合计数的比例38.52%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,223,232.94	6,757,463.61
其他应收款	237,311,027.41	92,086,436.76
合计	251,534,260.35	98,843,900.37

（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	13,419,411.02	6,223,597.97
借款利息	723,000.00	453,000.00
其他	80,821.92	80,865.64
合计	14,223,232.94	6,757,463.61

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 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
应收利息	14,223,232.94	6,757,463.61
应收股利		
其他应收款	237,311,027.41	92,086,436.76
合计	251,534,260.35	98,843,900.37

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	1,104,437.65	1,648,127.43	21,914,716.08	24,667,281.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	797,437.58	602,505.78	507,111.62	1,907,054.98
2019 年 6 月 30 日余额	307,000.07	1,045,621.65	21,407,604.46	22,760,226.18

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）	10,233,336.95
1 至 2 年	2,860,543.52
2 至 3 年	2,031,890.68
3 年以上	300,000.00
3 至 4 年	300,000.00
合计	15,425,771.15

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	21,914,716.08		507,111.62	21,407,604.46

应收账款				
按组合计提坏账准备的 应收账款	2,752,565.08		1,399,943.36	1,352,621.72
合计	24,667,281.16		1,907,054.98	22,760,226.18

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投资处置款	170,520,000.00	1 年以内	67.00%	
第二名	其他应收款项	12,000,000.00	2-3 年	5.00%	12,000,000.00
第三名	保证金	8,500,000.00	1-2 年	3.00%	
第四名	其他应收款项	5,660,377.20	1-2 年	2.00%	5,660,377.20
第五名	投资处置款	5,000,000.00	1 年以内	2.00%	150,000.00
合计	--	201,680,377.20	--	79.00%	17,810,377.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：金额为 170,520,000.00 的投资处置款，已于 2019 年 7 月全部收回。

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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
待抵扣（认证）进项税	322,945,149.38	230,948,863.76
可转股债权投资及借款	37,500,000.00	43,500,000.00
应收增值税即征即退款项	27,017,608.07	70,183,069.44
预缴所得税	972,600.87	194,122.66
合计	388,435,358.32	344,826,055.86

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收房租款	1,745,698.54		1,745,698.54	1,725,464.95		1,725,464.95	
合计	1,745,698.54		1,745,698.54	1,725,464.95		1,725,464.95	--

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	40,693,529.37			228,726.02						40,922,255.39	
小计	40,693,529.37			228,726.02						40,922,255.39	
二、联营企业											
Outrigger Limited-俄罗斯（注 1）	17,865,792.28								29,935.98	17,895,728.26	
上海光雅投资中心（有限合伙）	91,690,137.79		468,897.59	-334.13						91,220,906.07	
河北铸梦文化传播有限公司	9,490,946.22			-448,628.95						9,042,317.27	
深圳市掌	7,925,423			-75,378.8						7,850,044	

玩网络技 术有限公 司	.33			5						.48	
上海欣雨 动画设计 有限公司	8,185,717 .53			588,292.7 7						8,774,010 .30	
上海幻聚 科技有限 公司										1,680,377 .65	
上海猫游 网络科技 有限公司										168,973.9 4	
上海鹿扬 网络科技 有限公司	12,260,43 4.95			-177,337. 60						12,083,09 7.35	
佩硕投资 管理（上 海）有限 公司	699,949.4 8			-68,749.0 1						631,200.4 7	
拾梦文化 发展（上 海）有限 公司	14,951,11 3.25			-1,060,21 2.31						13,890,90 0.94	
上海屹崙 网络科技 有限公司	3,430,546 .60			-312.00						3,430,234 .60	
北京益游 网络科技	6,936,149 .72			-590,273. 81						6,345,875 .91	

有限公司											
上海浩游 网络科技 有限公司										7,311,679 .40	
上海野人 科技有限 公司										4,153,564 .27	
上海雪宝 信息科技 有限公司										9,156,033 .74	
南京途趣 网络科技 有限公司	1,626,409 .26			-1,621.20						1,624,788 .06	
成都超越 互动网络 科技有限 公司										2,490,982 .52	
华尚腾威 (北京) 文化传媒 有限公司	12,789,70 1.91			-35,147.8 6						12,754,55 4.05	
上海仙知 机器人科 技有限公 司	5,666,159 .19			-874,320. 19						4,791,839 .00	
森林映画 (北京) 文化传媒	16,096,69 3.69			563,238.6 0						16,659,93 2.29	

有限公司											
木槿校园 (上海) 影院投资 有限公司	15,345,27 6.89			-546,382. 85						14,798,89 4.04	
杭州叶嗦 科技有限 公司	6,921,654 .98			-106,277. 73						6,815,377 .25	
上海迷影 关灯灯影 业有限公 司	4,164,506 .61			-68.80						4,164,437 .81	
江苏众乐 乐影视传 媒有限公 司	9,879,310 .43			2,820,218 .80						12,699,52 9.23	
上海优住 金融信息 服务有限 公司	8,605,638 .45			12,934.32						8,618,572 .77	
北京风火 互娱科技 有限公司	5,085,995 .83		5,000,000 .00	-85,995.8 3						0.00	
上海得壹 文化传播 有限公司	18,448,83 0.12			1,048,850 .56						19,497,68 0.68	
上海青豆 结冰文化	3,015,725 .67			31,248.77						3,046,974 .44	

传播有限公司											
无锡智道安盈科技有限公司	16,879,419.46			-1,035,814.71						15,843,604.75	
北京双界仪传媒文化有限公司	5,012,611.41			-306,058.62						4,706,552.79	
济南维快网络技术有限公司	9,991,754.74			-1,655,758.24						8,335,996.50	
蒙特卡罗科技（北京）有限公司	6,852,645.46	6,000,000.00		-205,645.32						12,647,000.14	
北京淘梦网络科技有限公司	43,851,402.92			624,414.53						44,475,817.45	
上海斯干网络科技有限公司	28,921,943.72			-2,812,261.97						26,109,681.75	
广州掌淘网络科技有限公司（注 2）									252,000,000.00	252,000,000.00	
小计	392,591,8	6,000,000	5,468,897	-4,397,38					252,029,9	640,755,5	24,961,61

	91.89	.00	.59	1.61					35.98	48.65	1.52
合计	433,285,4	6,000,000	5,468,897	-4,168,65					252,029,9	681,677,8	24,961,61
	21.26	.00	.59	5.59					35.98	04.04	1.52

其他说明

注1：本期“其他”变动系外币报表折算差异。

注2：本期“其他”变动系单次处置子公司投资，将剩余股权转入长期股权投资核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区玖誉泽股权投资合伙企业（有限合伙）	116,943,706.34	110,943,706.34
GLM.CO.,Ltd.	40,007,885.19	39,940,960.00
WakingApp Ltd.-以色列	6,873,600.05	6,862,101.88
Consumer Physics Inc	1,437,676.52	1,435,271.58
Directive Games Limited	2,057,123.15	2,053,682.02
合计	167,319,991.25	161,235,721.82

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	110,909,352.75			110,909,352.75
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	15,891,983.52			15,891,983.52
（1）处置				
（2）其他转出	15,891,983.52			15,891,983.52
4.期末余额	95,017,369.23			95,017,369.23
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	11,967,025.32			11,967,025.32
2.本期增加金额	1,150,497.36			1,150,497.36
（1）计提或摊销	1,150,497.36			1,150,497.36
3.本期减少金额	1,558,517.58			1,558,517.58
（1）处置				
（2）其他转出	1,558,517.58			1,558,517.58
4.期末余额	11,559,005.10			11,559,005.10
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	83,458,364.13			83,458,364.13
2.期初账面价值	98,942,327.43			98,942,327.43

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	726,307,689.30	714,993,426.91
合计	726,307,689.30	714,993,426.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	593,255,702.57	65,348,663.46	12,638,012.90	223,301,298.48	34,573,567.47	929,117,244.88
2.本期增加金额	15,891,983.50	9,693,604.52		24,216,548.12	625,767.54	50,427,903.68
(1) 购置		9,693,604.52		24,216,548.12	625,767.54	34,535,920.18
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合						

并增加						
(4) 投资性房地 产转入	15,891,983.50					15,891,983.50
3.本期减少金 额				5,946,190.07	35,384.20	5,981,574.27
(1) 处置或 报废				5,946,190.07	35,384.20	5,981,574.27
(2) 投资性房地 产转出						
(3) 汇率变动		134,236.30		139,307.02	66,359.04	339,902.36
4.期末余额	609,147,686.07	75,176,504.28	12,638,012.90	226,926,054.37	35,230,309.86	959,118,567.48
二、累计折旧						
1.期初余额	53,947,888.36	16,716,628.84	10,636,411.40	108,852,496.03	23,970,393.34	214,123,817.97
2.本期增加金 额	7,419,085.44	2,308,678.83	397,482.23	15,593,722.76	1,939,371.46	27,658,340.72
(1) 计提	7,419,085.44	2,308,678.83	397,482.23	15,593,722.76	1,939,371.46	27,658,340.72
(2) 外购						
(3) 企业合并增 加						
3.本期减少金 额	-362,713.71			5,597,092.93	34,568.42	5,268,947.64
(1) 处置或 报废				5,597,092.93	34,568.42	5,631,661.35
(2) 转入投资性 房地产	-362,713.71					-362,713.71
(3) 汇率变动		1,414.22		370,585.42	340,273.87	712,273.51

4.期末余额	61,729,687.51	19,026,721.89	11,033,893.63	114,805,104.76	26,215,470.25	232,810,878.04
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	547,417,998.58	56,149,782.25	1,604,119.27	112,120,949.61	9,014,839.59	726,307,689.30
2.期初账面价 值	539,307,814.21	48,632,034.62	2,001,601.50	114,448,802.45	10,603,174.13	714,993,426.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	软件类	其他著作权和游 戏项目	合计
一、账面原值						
1.期初余额				47,192,218.38	445,163,434.70	492,355,653.08
2.本期增加 金额				9,207,863.75	119,866,452.78	129,074,316.53
(1) 购置				9,207,863.75	108,463,501.98	117,671,365.73
(2) 内部 研发					11,402,950.80	11,402,950.80
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额				1,358,748.14	20,140,370.68	21,499,118.82
(1) 处置				1,358,748.14	20,140,370.68	21,499,118.82
(2) 汇率变动				-114,428.90	-384,495.90	-498,924.80
4.期末余额				45,925,705.38	545,542,756.77	591,468,462.15

二、累计摊销						
1.期初余额				36,403,204.75	268,796,067.48	305,199,272.23
2.本期增加 金额				1,647,956.98	21,713,279.78	23,361,236.76
(1) 计提				1,647,956.98	21,713,279.78	23,361,236.76
3.本期减少 金额				1,358,751.28	20,140,370.68	21,499,121.96
(1) 处置				1,358,751.28	20,140,370.68	21,499,121.96
(2) 汇率变动				-104,087.55	-1,089,187.26	-1,193,274.81
4.期末余额				30,887,562.89	270,580,079.36	301,467,642.25
三、减值准备						
1.期初余额				1,469,673.26	39,079,009.32	40,548,682.58
2.本期增加 金额				201,502.02		201,502.02
(1) 计提				201,502.02		201,502.02
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
(2) 汇率变动				-1,566.17	-149,878.12	-151,444.29
4.期末余额				1,669,609.11	38,666,576.47	40,336,185.58
四、账面价值						
1.期末账面 价值				13,368,533.38	236,296,100.94	249,664,634.32

2.期初账面 价值				9,319,340.37	137,288,357.90	146,607,698.27
--------------	--	--	--	--------------	----------------	----------------

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 93.64%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、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	汇率变动	
项目 1	14,803,570.95	4,040,423.08					560,272.96	19,404,266.99
项目 2	6,002,553.73	4,095,162.24					602,620.35	10,700,336.33
项目 3	14,474,276.51	13,743,790.12					37,390.03	28,255,456.66
项目 4	31,820,638.11	21,564,896.03					36,440.42	53,421,974.55
项目 5	10,067,222.02	7,977,943.42					13,983.54	18,059,148.98
项目 6	13,369,242.42	8,883,484.63					4,265.98	22,256,993.03

项目 7	8,920,223.31	2,559,942.24					1,715.30	11,481,880.86
项目 8	984,013.75	9,653,743.37						10,637,757.12
项目 9	1,105,962.93	8,742,970.70					363.34	9,849,296.97
项目 10	106,184,764.37	3,516,609.38			108,463,501.98		-1,237,871.77	
项目 11		1,021,241.05						1,021,241.05
项目 12		14,927.88						14,927.88
项目 13								
项目 14								
合计	207,732,468.10	85,815,134.15			108,463,501.98		19,180.15	185,103,280.42

其他说明

28、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	汇率变动	处置		
广州掌淘网络科 技有限公司	530,139,565.66			530,139,565.66		
Bigpoint Investment	454,164,679.02		-1,753,620.96			452,411,058.05
合计	984,304,244.68		-1,753,620.96			452,411,058.05

(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

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：

（1）预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组所处外部环境预计市场行情，以5年期财务预算为基础合理测算资产组的未来现金流。

（2）折现率的确定：根据企业加权平均资金成本，考虑与资产预计现金流量有关的特点风险作适当调整后的税前利率，确定计算预计未来现金流的现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。Bigpoint HoldCo GmbH的税前折现率为15.00%。

（3）商誉减值损失的确认方法：与资产组或资产组组合相关的减值损失，资产组可收回金额低于资产组（含商誉）账面价值的部分计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

通过测试，结论如下：

注1： 公司将Bigpoint HoldCo GmbH中能够独立产生现金流入的资产作为资产组，该公司自2016年4月纳入合并报表范围。根据银信资产评估有限公司2019年4月出具的银信财报字（2019）沪第268号评估报告，评估基准日2018年12月31日Bigpoint HoldCo GmbH商誉所在资产组可收回金额高于该资产组账面价值与商誉之和，无需计提商誉减值准备。

其他说明

29、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
装修费	26,456,321.73	395,000.00	6,792,110.07		20,059,211.66
版权金	39,663,821.00	12,917,870.27	10,947,271.50	-2,932.22	41,637,351.99
银行手续费		11,341,316.63	2,635,292.52		8,706,024.11
合计	66,120,142.73	24,654,186.90	20,374,674.09	-2,932.22	70,402,587.76

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	55,171,139.50	11,123,112.89	56,160,014.52	11,375,756.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	48,417,351.34	7,867,819.59	48,417,351.34	7,867,819.59
递延收益	68,923,769.54	21,912,606.12	68,923,769.54	21,912,606.13
无形资产摊销年限小于税法规定	9,527,527.34	2,747,533.68	9,527,527.34	2,747,533.68
税法准予以后年度抵扣的广告费	36,855,883.36	9,213,970.84	36,855,883.36	9,213,970.88
股权激励	88,116,827.36	15,846,121.56	88,095,129.65	15,809,692.06
长期应付职工薪酬	119,654.90	37,104.24	100,340.06	31,005.08
互抵数		-32,447,457.57		-32,084,900.97
合计	307,132,153.34	36,300,811.35	308,080,015.81	36,873,482.50

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	56,933,750.16	12,097,096.12	78,989,362.46	26,160,948.06
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
境外子公司无形资产账面价值与计税基础差异	109,020,156.02	34,968,215.04	58,317,542.58	18,705,351.15
长期资产折旧时间性差异	345,803.74	134,387.87	554,708.65	177,109.40
减：互抵数		-33,346,285.44		-32,084,900.97
合计	166,299,709.92	13,853,413.59	137,861,613.69	12,958,507.64

(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		36,300,811.35		36,873,482.50
递延所得税负债		13,853,413.59		12,958,507.64

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

31、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
预付投资款	325,494,000.00	160,264,000.00
可转股债权投资	13,749,400.00	20,589,600.00
预付版权金	166,246,836.33	125,012,488.32
其他	3,181,432.44	6,548,615.44
合计	508,671,668.77	312,414,703.76

其他说明：

32、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	260,494,000.00	157,316,000.00
抵押借款	50,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	1,935,414,815.93	1,482,503,651.38
合计	2,245,908,815.93	1,889,819,651.38

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	424,000,000.00	
合计	424,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,785,310.70	148,905,259.63
1 至 2 年	26,877,464.65	16,176,136.16
2 至 3 年	6,900,466.63	9,021,351.54
3 年以上	3,161,517.18	3,322,717.37
合计	191,724,759.16	177,425,464.70

(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
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

37、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
预收游戏款	73,316,043.17	94,168,159.62

其他预收款项	301,283.59	204,908.78
合计	73,617,326.76	94,373,068.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

39、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	72,709,226.69	330,539,535.60	356,112,654.77	47,136,107.52
二、离职后福利-设定提	5,737,383.57	28,381,392.62	29,677,755.18	4,441,020.92

存计划				
三、辞退福利	32,189.15	8,359,137.87	6,340,733.46	2,050,593.65
合计	78,478,799.41	367,280,066.09	392,131,143.41	53,627,722.09

(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	66,667,829.52	287,342,422.62	312,091,223.89	41,816,793.71
2、职工福利费		7,638,779.73	7,557,196.41	183,817.82
3、社会保险费	3,622,289.68	24,557,168.39	24,967,659.23	3,211,798.83
其中：医疗保险费	3,311,266.94	14,279,322.01	14,515,183.14	2,452,888.38
工伤保险费	32,911.61	214,725.43	200,245.35	47,391.68
生育保险费	278,111.13	1,471,578.34	1,484,229.28	265,460.19
其他保险费		8,591,542.61	8,768,001.47	446,058.00
4、住房公积金	1,917,355.00	10,798,667.00	10,955,280.00	1,760,742.00
5、工会经费和职工教育经费	487,419.11	129,729.68	465,766.90	151,381.93
6、短期带薪缺勤	14,333.38	72,768.18	75,528.34	11,573.23
合计	72,709,226.69	330,539,535.60	356,112,654.77	47,136,107.52

(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	5,599,267.45	27,596,654.40	28,895,404.58	4,300,517.31

2、失业保险费	138,116.12	784,738.22	782,350.60	140,503.61
合计	5,737,383.57	28,381,392.62	29,677,755.18	4,441,020.92

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,281,238.97	37,607,708.42
企业所得税	16,797,374.35	38,126,946.08
个人所得税	6,927,895.71	6,636,201.83
城市维护建设税	19,669.64	979,619.05
其他	490,892.15	1,515,630.97
合计	53,517,070.82	84,866,106.35

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,516,370.72	18,779,523.37
其他应付款	40,891,155.10	31,027,765.15
合计	43,407,525.82	49,807,288.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息		16,377,777.74
短期借款应付利息	2,516,370.72	2,401,745.63
合计	2,516,370.72	18,779,523.37

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

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
押金与保证金	2,785,778.14	2,187,486.17
应付往来款	749,989.80	1,906,225.69
应付工程及设备款	12,634,034.91	7,853,984.71
其他应付款项	24,721,352.25	19,080,068.58
合计	40,891,155.10	31,027,765.15

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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		0.00
一年内到期的应付债券		0.00
一年内到期的长期应付款		0.00
一年内到期的租赁负债		0.00
合计		0.00

其他说明：

44、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
预计成本及版权金	3,893,330.37	6,098,439.13
房租返还	6,742,307.82	8,534,106.29
预提费用	3,093,031.03	3,800,735.78
其他	113,571.24	0.00
合计	13,842,240.46	18,433,281.20

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：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 游族 01	0.00	398,951,092.93
合计		398,951,092.93

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	76,853.64	62,417.33
三、其他长期福利	2,015,940.32	2,022,136.89
合计	2,092,793.96	2,084,554.22

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	62,417.33	14,986.95
二、计入当期损益的设定受益成本	13,350.88	46,276.32
1.当期服务成本	13,350.88	46,276.32
四、其他变动	1,085.43	1,154.06
3.汇率变动	1,085.43	1,154.06
五、期末余额	76,853.64	62,417.33

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,579,327.46	2,000,000.00	2,359,144.64	1,220,182.82	
游戏收入	16,035,932.67		290,936.19	15,744,996.48	
合计	17,615,260.13	2,000,000.00	2,650,080.83	16,965,179.30	--

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

互联网健身 大数据创新 平台	156,537.15		23,985.36				132,551.79	与资产相关
互联体育数 据化健身新 时代	63,837.24		9,781.44				54,055.80	与资产相关
游族创新创 业中心	24,003.04		11,499.24				12,503.80	与资产相关
2018 年上海 市创新创业 服务体系众 创空间专业 化引导立项	300,000.00		0.00				300,000.00	与资产相关
2016 年度文 化产业发展 专项资金-自 筹	750,304.64		650,555.66				99,748.98	与资产相关
影游互动衍 生品创意设 计中心	164,645.39		25,227.54				139,417.85	与资产相关
2017 年文化 产业发展专 项资金(出口 奖励)	120,000.00		0.00				120,000.00	与资产相关
苏州市高新 区财政扶持 资金	0.00	2,000,000.00	1,638,095.40				361,904.60	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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
房屋保证金	1,500,864.00	1,506,681.60
合计	1,500,864.00	1,506,681.60

其他说明：

53、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	888,467,873.00						888,467,873.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	720,483,576.66			720,483,576.66
其他资本公积	122,130,792.70	13,378,325.31	0.00	135,509,118.01
合计	842,614,369.36	13,378,325.31	0.00	855,992,694.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	442,857,763.11			442,857,763.11
合计	442,857,763.11			442,857,763.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	35,549,496.70					3,473,994.89		39,023,491.59
其中：权益法下可转损益的其他	14,231,591.							14,231,5

综合收益	61							91.61
外币财务报表折算差额	21,317,905.09					3,473,994.89		24,791,899.98
其他综合收益合计	35,549,496.70					3,473,994.89		39,023,491.59

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,430,875.99			44,430,875.99
合计	44,430,875.99			44,430,875.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,141,412,354.32	2,198,840,003.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	83,493,214.40	
调整后期初未分配利润	3,224,905,568.72	2,198,840,003.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	407,064,873.82	1,009,116,882.41

应付普通股股利	-21,102.26	66,544,531.68
期末未分配利润	3,631,991,544.77	3,141,412,354.32

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 83,493,214.40 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。

61、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	1,724,059,735.25	810,039,163.40	1,774,356,721.08	752,707,081.51
其他业务	5,815,202.99	1,886,766.61	12,430,589.62	5,368,104.15
合计	1,729,874,938.24	811,925,930.01	1,786,787,310.70	758,075,185.66

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、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	5,375,276.47	4,872,435.16
教育费附加	3,209,529.57	2,909,742.21
房产税	1,439,312.05	1,662,756.43

土地使用税	13,032.21	26,064.42
印花税	945,426.14	1,077,754.09
地方教育附加	1,070,058.51	1,939,628.15
其他	206,726.24	268,303.51
合计	12,259,361.19	12,756,683.97

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,176,249.42	83,454,294.12
会务费		840,547.71
差旅费	739,047.70	2,325,931.01
外包费	5,640,342.08	6,035,257.70
渠道费	9,199,676.03	4,940,561.83
办公费	987,074.26	3,449,593.31
交通费	162,309.29	342,569.63
宣传费	121,289,050.41	156,961,127.43
业务招待费	924,972.58	818,356.34
折旧费	623,312.26	815,530.05
股权激励费用	-442,166.00	7,982,018.21
服务器租赁	1,319.24	4,884,867.86
中介服务费	676,907.40	1,671,888.68
其他	408,390.14	764,382.24
合计	191,386,484.81	275,286,926.12

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,721,501.80	80,538,473.81
办公费	10,273,084.92	13,558,621.40
会务费	972,174.37	1,134,541.61
差旅费	6,354,495.77	4,025,890.84
业务招待费	1,758,400.93	2,831,556.55
折旧费	20,717,135.72	7,494,860.56
培训费	591,869.23	1,040,308.06
中介服务费	40,959,377.47	25,141,340.13
房租及物业管理费	44,213,707.26	46,199,341.13
招聘费	304,650.23	564,247.41
装修费	7,218,558.90	8,773,410.84
外包服务费	2,598,941.32	4,373,760.39
交通费	375,886.11	511,554.12
服务器租赁费	35,633.41	1,937,715.12
股权激励费用	10,073,381.00	13,085,718.82
通讯费	254,212.15	851,762.62
其他	1,490,437.39	1,750,673.91
合计	236,913,447.98	213,813,777.32

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,222,777.61	131,926,857.26
办公费	383,741.93	333,666.02
会务费	70,937.74	169,811.31
差旅费	634,640.81	680,968.30
业务招待费	116,025.29	202,211.27
折旧费	3,413,486.18	2,287,399.02
培训费	10,000.00	0.00
中介服务费	1,831,818.25	2,493,328.30
房租及物业管理费	-107,675.73	5,331,232.42
招聘费	10,923.00	33,057.09
装修费	47,477.74	0.00
外包服务费	14,415,555.17	8,378,837.82
其他	3,678,319.03	24,896,599.72
合计	159,728,027.02	176,733,968.53

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,307,470.39	40,242,018.60
减：利息收入	12,496,666.99	13,903,523.44

汇兑损益	-1,242,838.05	-5,323,656.89
其他	2,032,607.30	5,604,785.21
合计	37,600,572.66	26,619,623.48

其他说明：

67、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	38,973,565.51	88,319,361.50
政府补助	16,756,821.31	332,324.72
个税手续费返还	367,437.34	

68、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	-4,089,169.19	-13,456,346.85
处置长期股权投资产生的投资收益	88,910,959.01	108,533,965.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,684,950.87	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		11,689,196.87
合计	98,506,740.69	106,766,815.22

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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	-148,677.72	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		0.00
交易性金融负债		0.00
按公允价值计量的投资性房地产		0.00
合计	-148,677.72	

其他说明：

71、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	1,907,054.98	
应收账款坏账损失	-16,227,100.86	
合计	-14,320,045.88	

其他说明：

72、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		-7,977,987.60
十二、无形资产减值损失	-201,502.02	
合计	-201,502.02	-7,977,987.60

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	684.48	0.00

74、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
债务重组利得			
政府补助	21,776.13	6,005,987.67	21,776.13
其他	348,971.43	178,588.43	348,971.43
合计	370,747.56	6,184,576.10	370,747.56

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
嘉定区地方 财政奖励	嘉定区财政 局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否		3,775,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
影游互动衍 生品创意设 计中心补助	上海市文创 办	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		19,050.00	与资产相关
版权资助	上海版权服 务中心	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)	是	否			与收益相关
2016 年度文 化产业发展 专项资金	徐汇区财政 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	是	否			与资产相关
互联网健身 大数据创新 平台	上海市文创 办	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否			与资产相关
互联体育数 据化健身新	上海市经济 和信息化委	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否			与资产相关

时代	员会		改造等获得的补助					
游族创新创业中心装修补贴	上海市徐汇区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按照国家政策规定依法取得)	是	否			与收益相关
其他	新加坡政府员工工资补贴	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	是	否	21,776.13		与收益相关
其他	苏州工业园区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按照国家政策规定依法取得)	是	否		185,300.00	与收益相关
其他	三代手续费	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按照国家政策规定依法取得)	是	否		26,637.67	与收益相关

南京市 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励	南京市栖霞区财政结算中心	奖励	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）	是	否		2,000,000.00	与收益相关
---------------------------	--------------	----	---------------------------------------	---	---	--	--------------	-------

其他说明：

75、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		10,000.00	
其他		146,421.83	
非流动资产处置损失合计	249,172.85		249,172.85
合计	249,172.85	156,421.83	

其他说明：

76、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	10,906,304.32	15,075,088.31
递延所得税费用	2,211,223.98	7,164,691.76
合计	13,117,528.30	22,239,780.07

(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	420,117,712.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,256,132.79
子公司适用不同税率的影响	-36,501,533.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-24,093,639.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,630,490.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,701,013.77
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	7,780,692.80
其他	2,007,379.36
所得税费用	13,117,528.30

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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
政府补助收入	16,214,415.16	9,005,987.67

利息收入	2,068,162.87	13,492,563.27
押金、保证金及备用金支出	2,625,751.80	
其他	75,197,638.59	20,865,904.60
合计	96,105,968.42	43,364,455.54

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
押金、保证金及备用金支出	6,064,282.43	11,331,863.60
费用性支出	152,378,319.48	141,154,618.36
捐赠及赔偿支出	3,150.00	10,000.00
其他	11,657,936.00	269,835.44
合计	170,103,687.91	152,766,317.40

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
收到拆借资金	1,193,325.87	1,680,856.35
收到拆借资金利息	896.95	
收到投资款		9,365,613.21
其他		96.80
合计	1,194,222.82	11,046,566.36

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
支付拆借资金	0.00	41,575,437.78
合计	0.00	41,575,437.78

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
收到的保证金及利息	67,300,000.00	580,031,866.62
银票贴现	299,999,800.00	3,392,672.50
合计	367,299,800.00	583,424,539.12

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
保证金	196,320,049.18	370,000,000.00
收购少数股权		128,000,000.00
库存股		296,260,570.90
其他	26,812,800.00	3,200,000.00
合计	223,132,849.18	797,460,570.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	407,000,184.69	494,730,033.66
加：资产减值准备	-14,521,547.90	7,977,987.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,075,897.96	24,569,737.49
无形资产摊销	23,361,236.76	19,044,099.23
长期待摊费用摊销	20,374,674.09	24,029,958.62
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）	-684.48	-3,948.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	148,677.72	
财务费用（收益以“—”号填列）	37,600,572.66	24,742,600.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-98,506,740.69	-106,766,815.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	572,671.15	-589,094.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	894,905.95	7,534,379.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-693,749,205.88	-519,469,889.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	354,937,859.67	37,921,790.90
经营活动产生的现金流量净额	64,188,501.70	13,720,839.94
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	610,460,537.56	751,428,180.51
减：现金的期初余额	605,165,994.06	1,320,754,004.87
现金及现金等价物净增加额	5,294,543.50	-569,325,824.36

(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：	--
其中：	--

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	162,721,670.95
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	162,721,670.95

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	610,460,537.56	605,165,994.06
其中：库存现金	621,723.75	594,581.06
可随时用于支付的银行存款	580,671,759.21	592,516,251.65
可随时用于支付的其他货币资金	29,167,054.6	12,055,161.35
三、期末现金及现金等价物余额	610,460,537.56	605,165,994.06
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	4,741,954.9	4,426,131.53

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	706,165,566.57	保证金
固定资产	548,221,242.15	抵押借款
投资性房地产	83,458,364.13	抵押借款
合计	1,337,845,172.85	--

其他说明：

82、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	53,359,932.45	6.8747	366,833,527.61
欧元	6,616,957.14	7.8170	51,733,967.90
港币	820,320.96	0.8797	721,603.54
英镑	22,030.50	8.7113	191,914.29
日元	15,929,062.00	0.0638	1,016,529.02
澳元	4,800.00	4.8156	23,114.88
澳门元	3,000.00	0.8537	2,561.05
韩元	97,031,468.00	0.0059	576,607.56
瑞士法郎	1,606.65	7.0388	11,308.89
泰铢	5,828,448.70	0.2234	1,301,806.63
新加坡元	1,204,869.10	5.0805	6,121,337.46
台湾元	192,000.00	0.2220	42,620.03
加元	4,010.00	5.2490	21,048.49
俄罗斯卢布	549,892.29	0.1090	59,945.52
新西兰元	4,000.00	4.6077	18,430.80
捷克克朗	51,517.03	0.3071	15,821.85
匈牙利福林	1,552,112.00	0.0242	37,488.91
墨西哥比索	40,269.05	0.3586	14,438.53
波兰兹罗提	68,963.70	1.8387	126,806.47
土耳其里拉	55,382.69	1.1909	65,956.90
印度卢比	47,768,467.15	0.0996	4,755,575.42
应收账款	--	--	

其中：美元	31,963,312.07	6.8747	219,738,181.52
欧元	1,228,593.00	7.8170	9,603,566.05
港币	402.64	4.8156	1,938.95
阿根廷比索	33,565.15	0.1610	5,435.08
巴西雷亚尔	82,551.34	1.7999	148,308.19
波兰兹罗提	256,014.12	1.8387	470,929.61
丹麦克朗	1,639.62	1.0472	1,717.24
韩元	3,124,596.54	0.0059	18,567.85
加元	27.21	5.2490	142.83
捷克克朗	998,518.56	0.3071	306,732.44
墨西哥比索	67,147.01	0.3586	24,055.25
日元	387,858.00	0.0638	24,729.94
瑞士法郎	11,986.18	7.0388	84,368.32
土耳其里拉	1,120,705.94	1.1909	1,334,682.19
新加坡元	2,299,234.63	5.0805	11,681,261.54
匈牙利福林	6,280,267.20	0.0242	151,806.92
英镑	11,997.71	8.7113	104,515.68
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
交易性金融资产			
美元	59,077,407.17	6.8747	406,139,451.07
其他应收款			

美元	701,631.60	6.8747	4,823,506.81
欧元	508,036.37	7.8170	3,971,320.30
日元	17,263,596.00	0.0638	1,101,693.64
台湾元	32,600.00	0.2220	7,236.53
韩元	164,532,800.00	5.2490	977,732.87
新加坡元	628,895.17	5.0805	3,195,101.87
泰铢	70,000.00	0.8797	15,634.77
印度卢比	487,472.51	0.2220	48,530.18
其他流动资产			
美元	98,047.22	6.8747	674,045.22
韩元	5,530,301.00	0.0059	32,863.70
欧元	458,545.35	7.8170	3,584,449.00
印度卢比	65,702.66	0.0996	6,541.01
泰铢	6,379.51	0.2234	1,424.89
长期应收款			
欧元	223,320.78	7.8170	1,745,698.54
其他非流动资产			
美元	28,350,000.00	6.8747	194,897,745.00
印度卢比	8,819,469.18	0.0996	878,019.61
短期借款			
美元	45,868,143.99	6.8747	315,329,729.49
欧元	93,165,292.03	7.8170	728,273,086.44
应付账款			
美元	3,371,307.15	6.8747	23,176,725.26

韩元	770,000.00	0.0059	4,575.71
欧元	357,000.56	7.8170	2,790,673.38
印度卢比	700,157.69	0.0996	69,703.99
应交税费			
欧元	1,854,108.27	7.8170	14,493,564.33
印度卢比	1,172,714.07	0.0996	116,749.20
美元	1,813,853.91	6.8747	12,469,701.48
韩元	552,390.00	0.0059	3,282.57
日元	1,442,430.00	0.0638	92,050.11
泰铢	10,461.47	0.2234	2,336.61
应付职工薪酬			
印度卢比	365,052.00	0.0996	36,342.64
欧元	955,118.83	7.8170	7,466,163.81
韩元	63,173,008.00	0.0059	375,404.34
日元	3,469,213.00	0.0638	221,391.30
泰铢	704,008.83	0.2234	157,243.19
美元	361,132.30	6.8747	2,482,676.22
其他应付款			
美元	110,476.70	6.8747	759,494.19
欧元	598,563.67	7.8170	4,677,962.75
日元	113,490.00	0.0638	7,242.48
韩元	8,029,692.00	0.0059	47,716.28
新加坡元	550,875.39	5.0805	2,798,722.42
其他流动负债			

美元	527,500.08	6.8747	3,626,404.83
欧元	1,272,366.65	7.8170	9,946,090.09
长期应付职工薪酬			
欧元	252,087.00	0.0202	1,970,564.08
印度卢比	1,227,766.00	0.0996	122,229.88
其他非流动负债			
欧元	192,000.00	7.8170	1,500,864.00

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

本公司之孙公司Yousu HongKong Limited 及 Youzu Games Hongkong Limited 其主要经营业务在中国香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司YOOZOO GAMES KOREA CO.LTD 主要经营业务在韩国，其采用的记账本位币为韩元。

本公司之孙公司Youzu India Private Limited 主要经营业务在印度，其采用的记账本位币为印度卢比。

本公司之孙公司Youzu (SINGAPORE) PTE.LTD 其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司株式会社YOOZOO主要经营业务在日本，其采用的记账本位币为日元。

本公司之孙公司E4U Live Pte. Ltd.其主要经营业务在新加坡，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司Yoozoo Games GmbH其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之孙公司YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.其主要经营业务在泰国，其采用的记账本位币为泰铢。

本公司之孙公司Yousu GmbH、Bigpoint HoldCo GmbH、Bigpoint GmbH其主要经营业务在德国，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之孙公司Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira其主要经营业务在马其他，其采用的记账本位币为欧元。

本公司之孙公司Youzu Games Limited其主要经营业务在英国，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司YOOZOO GLOBAL LIMITED其主要经营业务在香港，其采用的记账本位币为美元。

本公司之孙公司Yoozoo US Corp其主要经营业务在美国，其采用的记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
互联网健身大数据创新平台	132,551.79	递延收益	23,985.36
互联体育数据化健身新时代	54,055.80	递延收益	9,781.44
游族创新创业中心	12,503.80	递延收益	11,499.24
2018 年上海市创新创业服务体系众创空间专业化引导立项	300,000.00	递延收益	0.00
2016 年度文化产业发展专项资金	99,748.98	递延收益	650,555.66
影游互动衍生品创意设计中心	139,417.85	递延收益	25,227.54
2017 年文化产业发展专项资金（出口奖励）	120,000.00	递延收益	0.00
苏州市高新区财政扶持资金	361,904.60	递延收益	1,638,095.40
新加坡政府员工工资补贴	1,448.83	营业外收入	1,448.83
2014 年数字娱乐体验与大数据研究室项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2016 年度文化产业发展专项资金	650,555.66	其他收益	650,555.66

残疾人超比例奖励	114,153.10	其他收益	114,153.10
互联体育数据化健身新时代	69,781.44	其他收益	69,781.44
互联网健身大数据创新平台	23,985.36	其他收益	23,985.36
嘉定区财政扶持资金	12,131,000.00	其他收益	12,131,000.00
栖霞区 2018 年第一批科技创 新平台建设专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业集中培训补贴	458,055.00	其他收益	458,055.00
苏州市高新区财政扶持资金	1,644,095.40	其他收益	1,644,095.40
影游互动衍生品创意设计中 心	325,227.54	其他收益	325,227.54
游族创新创业中心	11,499.24	其他收益	11,499.24
已抵扣的进项税加计抵减税 额	228,445.82	其他收益	328,445.82
汇算清缴退税	22.75	其他收益	22.75
企业研究开发费用省级财政 奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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
广州掌淘网络科技有限公司	348,000,000.00	58.00%	股权转让	2019 年 06 月 30 日	财产权利已转移	357,025,421.77	42.00%	206,621,057.74	252,000,000.00	45,378,942.26	本公司转出 58%股权对价	0.00

											为 348,000, 000.00 元, 剩余 42.00% 持股比 例的公 允价值 按照此 对价对 应比例 得出	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
上海游族信息技	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		反向购买

术有限公司						
上海游家信息技 术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海族生信息技 术有限公司（注 1）	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游娱信息技 术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
南京游族信息技 术有限公司	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立
南京驰游信息技 术有限公司（注 1）	南京	南京	软件开发与设计		100.00%	设立
南京游族创业投 资管理有限公司 （注 1）	南京	南京	投资管理		100.00%	设立
苏州游族信息技 术有限公司	苏州	苏州	软件开发与设计		100.00%	设立
上海驰游信息技 术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu Games Hongkong Limited	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立
Youzu India	印度	印度	软件开发与设计		99.99%	设立

Private Limited						
YOOZOO GAMES KOREA CO. LTD	韩国	韩国	软件开发与供应		100.00%	设立
Yoozoo US Corp.	美国	美国	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游族互娱网 络科技有限公司	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游豪信息技 术有限公司（注 1）	上海	上海	软件开发与设计		100.00%	设立
上海游创投资管 理有限公司（注 1）	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
苏州游族创业投 资管理有限公司 （注 1）	苏州	苏州	投资管理		100.00%	设立
宁波梅山保税港 区游心企业管理 咨询有限公司 （注 1）	宁波	宁波	投资管理		100.00%	设立
上海游锦企业管 理有限公司（注 1）	上海	上海	企业管理		100.00%	设立
上海游种信息技 术有限公司（注 1）	上海	上海	软件开发与设计	100.00%		设立
上海游富玖族信	上海	上海	软件开发与设计		60.00%	设立

息技术有限公司 (注 1)						
宁波梅山保税港区泽映股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立
宁波梅山保税港区泽漫股权投资合伙企业(有限合伙)(注 1)	宁波	宁波	投资管理	99.99%	0.01%	设立
上海游素投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
Yousu Hongkong Limited (注 1)	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
上海游数信息技术有限公司	上海	上海	软件开发与设计		80.00%	设立
Yousu GmbH	汉堡	德国	投资管理		100.00%	设立
Bigpoint Holdco GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint GmbH	汉堡	德国	软件开发与设计		100.00%	购买
Bigpoint International HoldCo Limited, Gzira	马其他	马其他	软件开发与设计		100.00%	购买
YOUZU GAMES LIMITED (注 1)	英国	英国	软件开发与设计		100.00%	设立
YOOZOO	香港	香港	软件开发与设计		100.00%	设立

GLOBAL LIMITED (注 1)						
上海东链博数据科技有限公司	上海	上海	数据科技	80.00%		设立
成都游族信息技术有限公司 (注 1)	成都	成都	游戏设计与发行		100.00%	设立
Yoozoo Games GmbH (注 1)	德国	德国	游戏设计与发行		100.00%	设立
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. (注 1)	泰国	泰国	游戏设计与发行		49.00%	设立
株式会社 YOOZOO	日本	日本	游戏设计与发行		100.00%	设立
E4U Live Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	软件开发与设计		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司下属全资子公司 Youzu (SINGAPORE) PTE. LTD. 持有 YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 146,999 股的普通股。YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 股本共计 300,000 股, 其中 153,000 股为优先股, 147,000 股为普通股。根据公司章程规定优先股持有者持有的每六股股权数, 享有一次表决权; 普通股持有者, 持有的每一股股权数, 享有一次表决权。公司享有的表决权比例为 85.22%, 故认为公司对 YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD. 具有控制权。

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:

注1: 本公司对该部分公司已认缴注册资本但尚未出资。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
Youzu India Private Limited	0.01%	57.01		679.94
上海游数信息技术有限公司	20.00%	-16,753.31		-773,439.90
上海东链博数据科技有限公司	20.00%	-6,627.11		-2,607,688.80
上海游富玖族信息技术有限公司	40.00%	-245.68		-4,285.84
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	14.78%	-41,120.04		-41,120.04

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
Youzu India Private Limited	5,879,876.84	1,275,938.40	7,155,815.24	222,795.83	133,592.75	356,388.58	5,723,481.29	880,922.88	6,604,404.17	373,292.26	123,011.07	496,303.33

上海游数信息技术有限公司	519,924.70		519,924.70	3,387,124.20		3,387,124.20	641,743.59		641,743.59	3,425,176.53		3,425,176.53
上海东链博数据科技有限公司	1,802,060.72		1,802,060.72	6,810,964.71		6,810,964.71	2,079,088.01		2,079,088.01	7,084,396.45		7,084,396.45
上海游富玖族信息技术有限公司	89,385.39		89,385.39	100,100.00		100,100.00	89,999.58		89,999.58	100,100.00		100,100.00
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	1,520,571.17	29,145.65	1,549,716.82	163,990.69		163,990.69						

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
Youzu India Private Limited	4,963,418.51	570,108.18	570,108.18	672,071.64	3,114,294.12	377,646.65	66,369.17	-376,242.33
上海游数信		-83,766.56	-83,766.56	-121,818.89	0.00	-273,121.00	-273,121.00	-293,512.52

息技术有限 公司								
上海东链博 数据科技有 限公司		-33,135.55	-33,135.55	-1,330,095.55	234,716.98	-4,028,288.37	-4,028,288.37	161,397.14
上海游富玖 族信息技术 有限公司		-614.19	-614.19	-614.19				
YOUZU GAMES (THAILAND) CO., LTD.	288,448.38	-278,214.04	-278,214.04	-330,762.81				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海光雅投资中心（有限合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	49.49%		权益法
河北铸梦文化传播有限公司	河北省	石家庄	文化艺术交流活动策划服务	17.50%		权益法
深圳市掌玩网络技术有限公司	广东省	深圳市	电子商务、计算机网络技术开发	10.84%		权益法
上海斯干网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机技术开发与咨询	17.30%		权益法
北京淘梦网络科技有限责任公司	北京市	北京市	从事互联网文化活动；互联网信息服务	13.80%		权益法
上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海市	上海市	投资管理、咨询	70.00%		权益法
拾梦文化发展（上海）有限公司	上海市	上海市	文化艺术交流与策划	11.14%		权益法
北京益游网络科技有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	10.00%		权益法
华尚腾威（北京）文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	18.75%		权益法

司						
森林映画（北京） 文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业	18.53%		权益法
木槿校园（上海） 影院投资有限公司	上海市	上海市	租赁和商务服务业	20.00%		权益法
杭州吁嗦科技有限公司	浙江省	杭州市	科学研究和技术服务业	15.00%		权益法
上海得壹文化传播有限公司	上海市	上海市	文化、体育和娱乐业	20.00%		权益法
无锡智道安盈科技有限公司	江苏省	无锡市	信息传输、软件和信息技术服务业	15.00%		权益法
上海鹿扬网络科技有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术服务业	20.00%		权益法
济南维快网络技术有限公司	山东省	济南市	科学研究和技术服务业	23.08%		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：

本公司对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的持股比例为70%，但未纳入合并范围，主要原因为：根据上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）的合伙协议的约定，合伙企业由2名普通合伙人共同设立，合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行一人一票并经佩洛数字科技（上海）有限公司为合伙企业的执行合伙事务人，对外代表合伙企业。因此公司未对上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）形成实质控制。

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：

上述联营企业公司持股比例低于20%的，公司章程规定董事会由3-5位董事组成，其中由本集团提名1名董事，下列事项须经包含本集团董事在内全体董事半数以上表决通过：制定或改变公司中长期发展规划、经营方针、年度经营计划、投资计划等。故本集团对上述联营企业的财务、经营决策具有实质性的重大影响力，采用按权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）	上海佩沃投资管理合伙企业（普通合伙）
流动资产	165,060.41	5,247,962.73
其中：现金和现金等价物	165,060.41	247,962.73
非流动资产	40,090,661.56	34,681,007.79
资产合计	40,255,721.97	39,928,970.52
归属于母公司股东权益	40,255,721.97	39,928,970.52
按持股比例计算的净资产份额	28,179,005.38	27,950,279.36
调整事项	12,743,250.01	12,743,250.01
--商誉	12,743,250.01	12,743,250.01
对合营企业权益投资的账面价值	40,922,255.39	40,693,529.37
财务费用	-2,118.74	-6,115.43
净利润	326,751.45	595,988.91
综合收益总额	326,751.45	595,988.91

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额														期初余额/上期发生额														
	上海光雅	河北铸梦	深圳圳斯	上海海干	北京淘梦	北京文益	北京尚腾	北京华威	北京森映	北京木校	杭州州呀	上海海得	无锡智道	上海鹿快	上海维雅	河北铸梦	深圳圳斯	上海海干	北京淘梦	北京文益	北京尚腾	北京华威	北京森映	北京木校	杭州州呀	上海海得	无锡智道	上海鹿快	上海维雅

	网 络 技 术 有 限 公 司	网 络 技 术 有 限 公 司	安 盈 科 技 有 限 公 司	文 化 传 播 有 限 公 司	科 技 有 限 公 司	(上 海 影 院 投 资 有 限 公 司	(北 京 文 化 传 媒 有 限 公 司	(北 京 文 化 传 媒 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	发 展 (科 技 上 海 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司	网 络 科 技 有 限 公 司
流 动 资 产	30,450.2763	30,894.5117	2,892.434	72,220.59626	37,773.0217549	11,392.1614	4,103.231886	38,720.231887	17,007.63974	1,147.94567	14,269.9577	5,407.11389	3,293.73405	26,750.0906	32,412.2255	2,308.6749	86,127.12104	38,606.629092	47,195.505148	11,445.293186	4,095.821804	34,802.165277	2,097.79141	9,502.444106	52,973.86984	16,541.69521	
非 流 动 资 产	11,299.9731600	1,977.2560885	2,528.0760129	15,269.0516835	2,617.4934196	5,771.71362	71,507.740423	12,507.808716	52,188.08716	52,856.688	72,748.8348	18,950.0863	19,593.3399	11,797.31603	2,255.0750063	2,005.327380	16,050.67380	16,050.67380	1,687.43400	6,147.59430	16,396.027	79,992.1746	12,426.06	34,465.6506	1,018.784	23,563.927	22,519.97
资 产 合 计	14,847.743.6	32,871.502	3,173.196	74,748.1515	39,413.0505	17,141.1503	4,174.88298	38,773.15298	29,195.268023	1,200.80235	14,277.7401	6,134.5974	3,293.74834	26,754.4034	34,418.5025	2,308.6749	86,127.12104	38,606.629092	47,195.505148	11,445.293186	4,095.821804	34,802.165277	2,097.79141	9,502.444106	52,973.86984	16,541.69521	

公 司 股 东 权 益	3.6 3	87		31	8.3 9	73	94	8	00	37	2	82		94	58	6.0 6	21		58	4.1 3	55	93	9	70	58	4	15	91	29	37
按 持 股 比 例 计 算 的 净 资 产 份 额	73, 46 3,2 99, 28	4,5 89, 75 1.5 8		12, 52 9,4 54, 30	34, 96 6,4 34, 26	4,5 43, 74 8.8 6	-44 25 1,0 57, 29		4,9 76, 95 6.0 2	5,0 79, 50 9.2 7		3,3 26, 75 88, 10 6		-1, 23 0,6 05, 39	-5, 94 1,4 13, 91	73, 46 3,1 32, 21	4,9 63, 60 9.0 4		14, 87 0,1 96, 59	34, 75 5,1 43, 25	5,4 27, 25 9.1 2			4,4 13, 69 9.1 9	5,5 34, 82 8.3 2		2,4 52, 71 1.2 3	7,0 77, 40 6.6 4	-1, 08 2,8 24, 06	-2, 71 0,2 15, 25
调 整 事 项	18, 22 7,0 05, 58	4,5 27, 33 7.1 8	7,8 87, 09 9.1 0	14, 05 1,7 47, 13	9,0 96, 25 9.6 7	9,5 23, 85 4.1 3	7,1 80, 45 3.0 1	12, 50 8,4 43, 02	11, 68 2,9 94, 50	9,8 10, 44 8.5 7	6,5 84, 67 0.6 0	15, 99 6,1 18, 89	9,8 02, 01 2.8 2	13, 34 3,2 59, 01	12, 70 1,9 69, 99	18, 22 7,0 05, 58	4,5 27, 33 7.1 8	7,8 87, 09 9.1 0	14, 05 1,7 47, 13	9,0 96, 23 9.6 7	9,5 23, 85 4.1 3	7,1 80, 45 3.0 1	12, 50 8,4 43, 02	11, 68 2,9 94, 50	9,8 10, 44 8.5 7	6,5 84, 67 0.6 0	15, 99 6,1 18, 89	9,8 02, 01 2.8 2	13, 34 3,2 59, 01	12, 70 1,9 69, 99
-- 商 誉	18, 22 7,0 05, 58	4,5 27, 33 7.1 8	7,8 87, 09 9.1 0	14, 05 1,7 47, 13	9,0 96, 25 9.6 7	9,5 23, 85 4.1 3	7,1 80, 45 3.0 1	12, 50 8,4 43, 02	11, 68 2,9 94, 50	9,8 10, 44 8.5 7	6,5 84, 67 0.6 0	15, 99 6,1 18, 89	9,8 02, 01 2.8 2	13, 34 3,2 59, 01	12, 70 1,9 69, 99	18, 22 7,0 05, 58	4,5 27, 33 7.1 8	7,8 87, 09 9.1 0	14, 05 1,7 47, 13	9,0 96, 23 9.6 7	9,5 23, 85 4.1 3	7,1 80, 45 3.0 1	12, 50 8,4 43, 02	11, 68 2,9 94, 50	9,8 10, 44 8.5 7	6,5 84, 67 0.6 0	15, 99 6,1 18, 89	9,8 02, 01 2.8 2	13, 34 3,2 59, 01	12, 70 1,9 69, 99

对联营企业权益投资的账面价值	91,220.06	9,031.7	7,804.8	26,447.10	44,895.87	13,631.1	6,345.75	12,166.79	14,798.8	6,815.37	19,497.6	15,843.0	12,083.99	8,391.01	9,490.42	7,942.3	28,921.4	43,851.1	14,693.7	12,789.7	16,096.6	15,345.2	6,965.8	18,889.4	16,879.2	12,047.5	9,975.4		
	营业收入	0.00	0.00	8.397.46	8,242.22	24,857.5	88,669.41	41,863.0	12,762.8	2,210.36	7,056.60	6,581.93	2,835.29	12,841.3	0.00	80.505.69	1,671.75	33,729.2	50,905.5	78,772.4	4,995.09	1,422.15	1,413.28	1,297.5	96.16	0.00	1,763.15	11,241.09	
	净利润	33.7	-39.40	-34.75	-13.54	1.508	-7.93	-1.96	-15.62	3.039	-2.27	-35.42	4.370	-5.75	-5.97	4.436	-5.84	-11.43	2.21	-7.99	-11.47	-85.29	20.18	-4.90	-90.78	-3.72	-1.95	-7.48	-13.87
	综合收益总	33.7	-39.40	-34.75	-13.54	1.508	-7.93	-1.96	-15.62	3.039	-2.27	-35.42	4.370	-5.75	-5.97	4.436	-5.84	-11.43	2.21	-7.99	-11.47	-85.29	20.18	-4.90	-90.78	-3.72	-1.95	-7.48	-13.87
		7.09	8.75	41.27	6.541.27	18.03	0.971.82	7.540.01	12.71	6.595.09	4.259.09	8.926.7	8.326.16	61.2985	3.672.94	5.190.5	8.254.35	2.030.5	1.170.14	1.140.12	1.140.12	2.966.40	18.394	9.031.75	7.844.08	6.920.12	1.277.09	0.573.17	0.848.96

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

为降低信用风险，本集团制定了相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的

措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

2.市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。于2019年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果利率上升或下降5%，则本公司的净利润将减少或增加2,465,373.52元（2018年06月30日：2,012,100.93元）。管理层认为个利率上升或下降5%合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、新台币等有关，除本公司的几个下属子（孙）公司以美元、欧元、新台币等开展经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2019. 06. 30				2018. 12. 31			
	美元	欧元	其他	合计	美元	欧元	其他	合计
现金及现金等价物	366,833,527.61	51,733,967.90	15,124,916.24	433,692,411.75	243,736,360.54	61,967,901.19	11,938,124.04	317,642,385.77
交易性金融资产	406,139,451.07		-	406,139,451.07				
应收账款	219,738,181.52	9,603,566.05	14,359,192.03	243,700,939.60	175,594,031.47	13,457,051.33	3,837,452.10	192,888,534.90
其他应收款	4,823,506.81	3,971,320.30	5,345,929.86	14,140,756.97	1,711,298.29	4,666,083.21	4,379,244.50	10,756,626.00
应收利息					1,334,984.57			1,334,984.57
其他流动资产	674,045.22	3,584,449.00	40,829.60	4,299,323.82		345,868.18	819,518.14	1,165,386.32
长期应收款		1,745,698.54	-	1,745,698.54				
其他非流动资产	194,897,745.00		878,019.61	195,775,764.61			427,969.85	427,969.85
资产小计	1,193,106,457.23	70,639,001.79	35,748,887.34	1,299,494,346.36	422,376,674.87	80,436,903.91	21,402,308.63	524,215,887.41
短期借款	315,329,729.49	728,273,086.44	-	1,043,602,815.93	403,144,368.00	474,369,285.00		877,513,653.00
应付账款	23,176,725.26	2,790,673.38	74,279.70	26,041,678.34	19,499,282.06	1,866,576.83	115,886.28	21,481,745.17
应交税费	12,469,701.48	14,493,564.33	214,418.49	27,177,684.30				
应付职工薪酬	2,482,676.22	7,466,163.81	790,381.47	10,739,221.50		6,866,349.60	308,352.84	7,174,702.44
其他应付款	759,494.19	4,677,962.75	2,853,681.18	8,291,138.12		6,278,579.14	1,198,242.79	7,476,821.93
应付利息					538,406.24	189,185.38		727,591.62
其他流动负债	3,626,404.83	9,946,090.09		13,572,494.92	2,161,908.69	12,403,918.87		14,565,827.56
长期应付职工薪酬		1,970,564.08	122,229.88	2,092,793.96				
其他非流动负债						1,506,681.60		1,506,681.60
负债小计	357,844,731.47	771,118,968.88	4,054,990.72	1,133,018,691.07	425,343,964.99	505,458,778.74	1,728,884.33	932,531,628.06
金融资产-金融负债	835,261,725.76	-700,479,967.09	31,693,896.62	166,475,655.29	-2,967,290.12	-425,021,874.83	19,673,424.30	-408,315,740.65

于2019年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润41,763,086.29元（2018年06月30日：4,831,698.54元）；如

果人民币对欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润-35,023,998.35元（2018年06月30日：-18,773,426.35元）。

3.流动性风险

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

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			1,068,853,713.90	1,068,853,713.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,068,853,713.90	1,068,853,713.90
（2）权益工具投资			1,068,853,713.90	1,068,853,713.90
（三）其他权益工具投资			167,319,991.25	167,319,991.25
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
林奇		自然人		34.84%	34.84%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林奇。

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、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.在合营安排或联营企业中的权益。

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
上海完游网络技术有限公司	联营企业
Outrigger Limited	联营企业
上海浩游网络科技有限公司	联营企业
上海猫游网络科技有限公司	联营企业
上海雪宝信息科技有限公司	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
上海游族文化传媒有限公司	受最终同一控制人控制
四三九九网络股份有限公司	本公司董事在该公司任职董事
南京奇酷网络科技有限公司	本公司实际控制人在该公司任职董事
上海建筑材料集团科技发展有限公司	本公司实际控制人在该公司任职董事
宁波泽时投资管理有限公司	本公司原高管为该公司控股股东
宁波泽瑾创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司原高管为该公司实际控制人
梅花实业集团有限公司	该公司实际控制人持有本公司 5%以上的股权
上海游悉文化创意发展有限公司	受最终同一控制人控制
上海游族置业合伙企业（有限合伙）	受最终同一控制人控制
上海游族体育文化传播有限公司	受最终同一控制人控制
上海蜂果网络科技有限公司	原联营企业，且处置未满 12 个月
湖南搜云网络科技股份有限公司	原联营企业，且处置未满 12 个月
陈礼标	公司现任董事、副总经理

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
上海蜂果网络科技有限公司	分成款			否	299,855.42
上海游族体育文化传播有限公司	会员及赛事服务费			否	94,339.62

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
Outrigger Limited-俄罗斯	分成收入	268,366.60	277,970.34
北京益游网络科技有限公司	分成收入		-358,823.55
四三九九网络股份有限公司	分成收入	740,290.38	802,698.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海游族文化传媒有限公司	房屋	949,844.92	1,424,246.79
上海游族体育文化传播有限公司	房屋	282,071.13	271,348.93

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
上海游族文化创意发展有限公司	房屋	635,109.12	372,916.86

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				
宁波泽时投资管理有限公司	5,000,000.00			2017 年内，本集团与关联方宁波泽时投资管理有限公司签订借款协议，该公司向本集团拆借资金人民币 500 万元，借款协议约定如在借款期限（收悉借款起 180 个自然日）内偿还借款，则无需向本集团支付借款利息。本集团已于 2017 年 9 月 6 日将上述拆借资金人民币 500 万元通过银行转账方式汇入宁波泽时指定账户。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	2,954,373.28	2,746,107.17
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

本公司全资子公司上海驰游信息技术有限公司将《魔法天堂》游戏授权给Outrigger Limited，授权金额1,656,936.54元，本期结转收入268,366.6元。

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：					
	Outrigger Limited-俄罗斯	1,452,441.66	421,691.89	1,450,012.01	373,035.89
	四三九九网络股份有限公司	198,714.04	0.10	60,656.68	412.25
	北京益游网络科技有限公司	13,338,027.13	1,333,802.71	13,338,027.13	1,333,802.71
	上海游族文化传媒有限公司	2,759,921.95		1,726,421.80	
	上海游族体育文化传播有限公司	899,458.56	285.37	602,933.76	
	合计	18,648,563.34	1,755,780.07	17,178,051.38	1,707,250.85
预付款项：					
	上海蜂果网络科技有限公司	3,240,112.26		3,240,112.26	

	河北铸梦文化传播 有限公司	5,660,377.38		5,660,377.38	
	合计	8,900,489.64		8,900,489.64	
其他应收款：					
	上海浩游网络科技 有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
	上海猫游网络科技 有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
	上海游悉文化创意 发展有限公司	447,851.39		447,851.39	
	上海雪宝信息科技 有限公司	110,302.82	110,302.82	110,302.82	110,302.82
	潘飞宇			5,000,000.00	150,000.00
	陈礼标	170,520,000.00			
	合计	185,178,154.21	14,210,302.82	19,658,154.21	14,360,302.82
应收利息：					
	宁波泽时投资管理 有限公司	723,000.00		453,000.00	
	潘飞宇			80,821.92	
	合计	723,000.00		533,821.92	
其他流动资产：					
	宁波泽时投资管理 有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	

(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
其他应付款：			
	上海游悉文化创意发展有限公司	1,425,940.95	790,831.83
	上海游族文化传媒有限公司	720,000.00	720,000.00
	梅花实业集团有限公司	79,948.40	79,948.40
	上海游族体育文化传播有限公司	50,000.00	50,000.00
	南京奇酷网络科技有限公司	19,200.00	19,200.00
	合计	2,295,089.35	1,659,980.23

7、关联方承诺

8、其他

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
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	股票期权激励计划：期末股份期权：行权价 29.25 元，期限为自 2017 年 8 月 15 日起 48 个月 第一期员工持股计划：期末限制性股票：授予价格为 15.38 元/股，期限为自 2018 年 11 月 7 日起 36 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	无
-------------------------------	---

其他说明

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	股票期权激励计划：布莱克-斯科尔斯期权定价模型第一期 员工持股计划：以公司股票市价为基础
可行权权益工具数量的确定依据	股票期权激励计划：根据最新取得的可行权职工人数变动、 业绩指标完成情况等后续信息作出最佳估计第一期员工持 股计划：根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标 完成情况等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	106,170,437.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,150,051.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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) 资本承诺

项 目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	23,987,375.11	415,966,729.40

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	60,357,181.57	57,833,094.71
资产负债表日后第2年	38,213,219.68	42,528,129.19
资产负债表日后第3年	16,058,479.06	23,196,044.12
以后年度	14,364,996.25	16,087,859.58
合 计	128,993,876.55	139,645,127.60

(3) 其他承诺事项

截至2019年06月30日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

截至2019年6月30日止，本集团无需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

截至2019年6月30日止，本集团无需要披露的资产置换事项。

(2) 其他资产置换

截至2019年6月30日止，本集团无需要披露的资产置换事项。

4、年金计划**5、终止经营**

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为网页游戏和手机游戏。这些报告分部是以公司的游戏开发方向为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为网页游戏运营和手机端游戏运营。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	手游	页游	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,231,368,895.79	418,406,346.87	74,284,492.59		1,724,059,735.25
主营业务成本	612,981,197.63	161,145,076.00	35,912,889.77		810,039,163.40

资产总额					8,147,686,482.16
负债总额					3,134,057,711.89

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	59,600,618.69	100.00%	39,700.92	0.07%	59,560,917.77	52,817,651.54	100.00%	33,716.86	0.06%	52,783,934.68
其中：										
合计	59,600,618.69	100.00%	39,700.92	0.07%	59,560,917.77	52,817,651.54	100.00%	33,716.86	0.06%	52,783,934.68

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： 39,700.92

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	530,116.26	15,903.49	3.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	237,974.32	23,797.43	10.00%
合计	768,090.58	39,700.92	--

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）	16,236,367.35
1 至 2 年	43,364,251.34
合计	59,600,618.69

(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	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,716.86	5,984.06			39,700.92
合计	33,716.86	5,984.06			39,700.92

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

本期计提坏账准备金5,984.06元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额54,388,912.20元，占应收账款期末余额合计数的比例91.26%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,537,591.92	805,325.73
应收股利	106,856,368.61	106,856,368.61
其他应收款	304,803,549.66	242,780,840.53
合计	413,197,510.19	350,442,534.87

(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
保证金利息	1,537,591.92	805,325.73
合计	1,537,591.92	805,325.73

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海游族信息技术有限公司	106,856,368.61	106,856,368.61
合计	106,856,368.61	106,856,368.61

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
备用金	1,199,511.58	988,825.48
押金及保证金	179,231,016.28	10,300,217.30
应收往来款	124,373,021.80	231,685,192.12
合计	304,803,549.66	242,974,234.90

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	3,827.17	189,567.20		193,394.37
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	3,827.17	0.00		3,827.17
2019 年 6 月 30 日余额	0.00	189,567.20		189,567.20

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）	304,171,658.98
2 至 3 年	631,890.68
合计	304,803,549.66

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	
按组合计提坏账准备的 应收账款	193,394.37		3,827.17	189,567.20
合计	193,394.37		3,827.17	189,567.20

本期收回或转回坏账准备金额 3,827.17 元

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投资处置款	170,520,000.00	1 年以内（含 1 年）	56.00%	0.00
第二名	代垫款	73,536,709.30	1 年以内、1-2 年	24.00%	0.00
第三名	代垫款	30,028,500.00	1 年以内、1-2 年	10.00%	0.00
第四名	代垫款	7,300,000.00	1 年以内（含 1 年）	2.00%	0.00
第五名	押金	4,812,661.88	1-2 年	2.00%	0.00
合计	--	286,197,871.18	--	94.00%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	4,387,634,475.95		4,387,634,475.95	4,926,409,613.54		4,926,409,613.54
对联营、合营企业投资	325,963,851.10	1,680,377.65	324,283,473.45	118,972,602.52	1,680,377.65	117,292,224.87
合计	4,713,598,327.05	1,680,377.65	4,711,917,949.40	5,045,382,216.06	1,680,377.65	5,043,701,838.41

(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		
上海游族信息技术有限公司	4,347,597,776.99					4,347,597,776.99	
广州掌淘网络科技有限公司	538,056,820.55		538,056,820.55				
上海游素投资管理有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
上海东链博数据科技有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
苏州游族创业投资管理有限公司	36,698.96					36,698.96	
上海游昆信息	718,317.04		718,317.04			0.00	

技术有限公司							
合计	4,926,409,613.54		538,775,137.59			4,387,634,475.95	

(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											
河北铸梦 文化传播 有限公司	9,490,946.22			-448,628.95						9,042,317.27	
上海光雅 投资中心 （有限合 伙）	91,690,137.79		468,897.59	-334.13						91,220,906.07	
深圳市掌 玩网络技 术有限公 司	7,925,423.33			-75,378.85						7,850,044.48	
上海欣雨 动画设计 有限公司	8,185,717.53			588,292.77						8,774,010.30	
广州掌淘				-19,338,9					226,735,1	207,396,1	

网络科技有限公司				42.26					37.59	95.33	
上海幻聚科技有限公司											1,680,377.65
小计	117,292,24.87		468,897.59	-19,274,91.42					226,735,137.59	324,283,473.45	1,680,377.65
合计	117,292,24.87		468,897.59	-19,274,91.42					226,735,137.59	324,283,473.45	1,680,377.65

(3) 其他说明

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		438,687.56		
其他业务	9,944,764.94	6,518,332.40	9,914,526.29	6,189,491.94
合计	9,944,764.94	6,957,019.96	9,914,526.29	6,189,491.94

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、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	57,957.81	-820,458.94

处置长期股权投资产生的投资收益	35,960,000.00	31,124,215.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		5,770,651.31
合计	36,017,957.81	36,074,408.11

6、其他

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	88,662,579.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	270,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	373,852.84	
减：所得税影响额	-1,244,856.58	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	90,551,289.26	--

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	8.55%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

