



大连天神娱乐股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐德伟、主管会计工作负责人黄怡及会计机构负责人(会计主管人员)关婷婷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中第四节“经营情况讨论与分析”的第九部分“公司未来发展的展望”部分描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第十节 公司治理.....	80
第十一节 公司债券相关情况.....	85
第十二节 财务报告.....	92
第十三节 备查文件目录.....	224

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、天神娱乐	指	大连天神娱乐股份有限公司
科冕木业	指	大连科冕木业股份有限公司，上市公司原名称
天神互动	指	北京天神互动科技有限公司
世纪华通	指	浙江世纪华通集团股份有限公司
为爱普	指	深圳市为爱普信息技术有限公司
妙趣横生	指	北京妙趣横生网络科技有限公司
雷尚科技	指	雷尚（北京）科技有限公司
Avazu	指	Avazu Inc.
上海麦橙	指	上海麦橙网络科技有限公司
上海集观	指	上海集观投资中心（有限合伙）
上海诚自	指	上海诚自股权投资中心（有限合伙）
东方博雅	指	深圳市东方博雅科技有限公司
深圳青松	指	深圳市青松股权投资企业（有限合伙）
一花科技	指	深圳市一花科技有限公司
无锡新游	指	无锡新游网络科技有限公司
口袋科技	指	深圳口袋科技有限公司
工夫影业	指	工夫影业（宁波）有限公司
微影时代	指	北京微影时代科技有限公司
DotC	指	DotC United Inc
幻想悦游	指	北京幻想悦游网络科技有限公司
合润传媒	指	北京合润德堂文化传媒股份有限公司
初聚科技	指	北京初聚科技有限公司
嘉兴乐玩	指	嘉兴乐玩网络科技有限公司
嗨乐影视	指	东阳嗨乐影视娱乐有限公司
WCAA	指	World Cyber Athletics Arean-国际电竞赛事品牌
APP	指	手机软件，主要指安装在智能手机上的软件
IOS	指	由苹果公司开发的移动操作系统
IP	指	内容
MMO+RPG	指	大型多人在线角色扮演游戏

ARPU	指	每用户平均收入
MAU	指	月活跃用户数
KPMG	指	毕马威
KOL	指	意见领袖，是指在某个领域发表观点并且有一定影响力的人
CMS	指	内容管理系统
约战吧	指	公司子公司无锡新游旗下地方特色棋牌游戏为主的聚合平台产品
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期末、期末	指	2020 年 12 月 31 日
董事会	指	大连天神娱乐股份有限公司董事会
监事会	指	大连天神娱乐股份有限公司监事会
报告期、本期、本报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 天娱	股票代码	002354
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连天神娱乐股份有限公司		
公司的中文简称	天神娱乐		
公司的外文名称（如有）	Dalian Zeus Entertainment Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zeus		
公司的法定代表人	朱晔		
注册地址	辽宁省大连市中山区致富街 31 号 905 单元		
注册地址的邮政编码	116006		
办公地址	北京市朝阳区青年路 7 号达美中心 T4 座 16 层		
办公地址的邮政编码	100123		
公司网址	http://www.tianshenyule.com/		
电子信箱	ir@tianshenyule.com		

注：法定代表人朱晔先生已于 2018 年 9 月 19 日提出辞去法定代表人、董事长和总经理职务，法定代表人的工商变更正在办理中。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玉萍	刘笛
联系地址	北京市朝阳区青年路 7 号达美中心 T4 座 16 层	北京市朝阳区青年路 7 号达美中心 T4 座 16 层
电话	010-87926860	010-87926860
传真	010-87926860	010-87926860
电子信箱	ir@tianshenyule.com	ir@tianshenyule.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	报告期内无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	惠增强、杨志远

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	996,266,630.37	1,334,906,169.46	-25.37%	2,598,811,185.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,936,222.50	-1,197,680,794.62	112.77%	-7,150,585,884.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,443,171,021.17	-1,195,616,027.76	-104.34%	-6,165,072,828.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	93,931,407.74	465,445,065.40	-79.82%	275,295,304.66
基本每股收益（元/股）	0.0920	-1.2849	107.16%	-7.6711
稀释每股收益（元/股）	0.0920	-1.2849	107.16%	-7.6711
加权平均净资产收益率	16.19%	-85.30%	101.49%	-127.49%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,804,657,415.89	6,357,564,348.89	-40.16%	8,569,918,298.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,780,020,129.89	776,405,765.38	258.06%	2,017,308,217.92

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	996,266,630.37	1,334,906,169.46	无非营业性营业收入
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	无非营业性营业收入
营业收入扣除后金额（元）	996,266,630.37	1,334,906,169.46	无非营业性营业收入

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,663,013,961
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.092

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	216,102,902.03	262,966,400.81	273,212,942.86	243,984,384.67
归属于上市公司股东的净利润	-70,964,434.12	-108,754,316.24	-17,567,858.12	350,222,830.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-72,470,583.51	-129,109,977.68	-5,364,300.60	-2,236,226,159.38
经营活动产生的现金流量净额	-16,032,861.68	68,906,404.66	29,191,449.34	11,866,415.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,582,835.30	21,501,297.46	20,474,447.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,567,382.65	8,809,923.93	8,240,670.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			668,389.76	
委托他人投资或管理资产的损益		1,621,116.33	1,560,932.70	
债务重组损益	3,060,739,553.52			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-20,851,217.64			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			480,697,463.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,554,493.59	20,935,585.88	87,106,365.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			28,590.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,638,535.10	-42,706,526.80	-1,509,102,013.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,786,068.40	-9,012,850.74	1,900,000.00	
减：所得税影响额	218,297,492.19	511,458.17	73,412,384.74	
少数股东权益影响额（税后）	-664,155.14	2,701,854.75	3,675,517.02	
合计	2,596,107,243.67	-2,064,766.86	-985,513,055.49	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司确立了“电竞驱动游戏，数据驱动流量”的发展理念。凭借优秀的人才队伍基础、强劲的产品矩阵、成熟的内容生产机制以及全球化运营能力，持续打造电竞游戏和数据流量双业务引擎，构筑了电子竞技赋能游戏运营、品牌内容营销与精准数字营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。

（一）电竞游戏业务

公司布局游戏全产业链，在游戏研发、游戏发行、分发渠道建设和休闲电竞等领域搭建了有竞争力的产品体系，游戏类型和题材丰富多样，拥有庞大的用户群体，并制定差异化产品策略。公司在全球范围搭建了强大的发行渠道，持续专注细分领域，致力于本地化产品输出，在游戏垂直领域发行上形成优势，构建壁垒。截至目前，公司发行的游戏已超90款，旗下产品发行地区覆盖北美、南美、欧洲及亚洲等100余个国家和地区，已被本地化为16种语言，全球总注册用户量已超过1.5亿。作为“电竞+棋牌”模式的先行者，公司始终坚持“绿色棋牌、公平竞技”的理念，在旗下的电子棋牌产品中嫁接了第三方电竞赛事模块，充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性，通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源。

（二）数据流量业务

公司依托海量数据资源，实现了数字效果流量与品牌内容流量协同并举，以数据流量生态园为创新载体，围绕客户痛点，提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的全场景数据流量运营服务。

数字效果流量板块，1、公司培育了月活跃用户数达2,000万的互联网超级流量入口爱思助手，形成了强大的流量分发能力，拥有巨大的流量价值，长期为今日头条、抖音、快手、淘宝、百度、腾讯音乐等APP执行投放推广。2、公司凭借在移动互联网广告领域积累的核心算法技术及市场运营经验，通过自研的Alchemy流量变现系统等产品，为客户提供基于巨量引擎、快手等平台的广告投放及全方位精准数字营销服务。3、参股公司DotC是程序化流量营销的先行者，汇聚全球数据流量资源，产品已接入今日头条、快手、TikTok、Google、Facebook等主流平台。

品牌内容流量板块，公司从影视剧品牌内容营销切入，构建了涵盖栏目授权、艺人经纪、网红营销、电梯场景营销、短剧定制+直播带货的品牌内容营销平台，长期服务茅台、五粮液、习酒、京东、国美、滴滴、君乐宝、链家等一线企业。公司卡位核心资源，构建多维IP生态，通过投资汇聚了工夫影业、嗨乐影视、微影时代等头部文创平台，构筑了全矩阵、规模化的内容格局。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	应收票据期末余额为 50,000.00 元,较期初减少 75.00%，主要原因系收到承兑汇票款项所致
应收账款	应收账款期末余额为 159,387,885.86 元，较期初减少 43.65%，主要原因系应收款项

	收回及计提坏账准备所致
预付款项	预付款项期末余额为 69,510,581.37 元，较期初减少 55.33%，主要原因系项目结项所致
其他应收款	其他应收款期末余额为 18,482,681.57 元，较期初减少 87.93%，主要原因系其他应收款项收回及计提坏账准备所致
其他流动资产	其他流动资产期末余额为 13,458,291.25 元，较期初减少 61.19%，主要原因系所得税退税所致
长期股权投资	长期股权投资期末余额为 1,519,367,470.23 元，较期初减少 31.26%，主要原因系计提减值准备所致
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产期末余额为 31,881,300.00 元，较期初减少 53.74%，主要原因系公允价值变动所致
无形资产	无形资产期末余额为 10,209,436.51 元，较期初减少 89.56%，主要原因系计提减值准备所致
商誉	商誉期末余额为 620,496,890.67 元，较期初减少 66.57%，主要原因系计提减值准备所致
长期待摊费用	长期待摊费用期末余额为 35,766,622.02 元，较期初减少 41.80%，主要原因系计提摊销所致
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额为 585,760.78 元，较期初减少 49.97%，主要原因系本期未确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额为 3,176,001.90 元，较期初减少 94.47%，主要原因系计提减值准备所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Oasis Games Limited	股权投资	441,792,288.69	香港	全资控股，独立核算	幻想悦游全资子公司	报告期实现净利润-116,020,518.21 元	15.89%	否
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	股权投资	140,461,926.80	英属维尔京群岛	全资控股，独立核算	幻想悦游全资子公司	报告期实现净利润-3,436,513.16 元	5.05%	否
Chu Technology	股权投资	132,897,559.38	香港	全资控股，独立核算	聚为数字全资子公司	报告期实现净利润	4.78%	否

Limited						-14,488,924.91 元		
---------	--	--	--	--	--	------------------	--	--

三、核心竞争力分析

1、以数据为基石，依托全场景整合营销多维度驱动流量运营

公司在数据流量领域积累了庞大的用户与客户资源。自有流量平台爱思助手在用户与开发者之间构建桥梁，目前月活跃用户数达2,000万，具备巨大的流量价值，已累计为100余万款应用产品执行投放，产品累计下载量超200亿次，游戏产品累计下载量超5.1亿次。在自有流量平台积累的海量用户资源基础上，公司秉持为客户赋能的理念，深度挖掘多元数据，持续开发海量内容，以数据流量生态园为载体，整合短视频、直播、内容带货等不断产生的新营销方式，为客户提供涵盖营销方案策划、创意素材制作、广告植入、短剧带货、运营优化、数据跟踪反馈、电影授权、艺人商务等一站式营销解决方案，已为包括字节跳动、快手、京东、腾讯、阿里巴巴、哔哩哔哩、猿辅导等累计超1,000家客户提供服务。海量数据资源和全场景整合营销能力将为公司在流量价值开发领域构建壁垒。

2、电子竞技赋能游戏运营，助力业务创新融合式发展

公司深耕游戏领域多年，始终坚持研发、发行、运营全产业链布局策略，海内外市场并行拓展的路线，深耕游戏垂直领域，积累了大量的经验和资源。公司秉持电竞驱动游戏的理念，以电子竞技持续激活游戏IP，保障用户粘性，拓展游戏业务边界。公司敏锐捕捉超休闲游戏行业机会，打造公平游戏竞技平台，在“休闲+电竞”游戏领域建立先发优势。电子竞技的多元创新模式，将为公司游戏业务提供源源不断的动力。

3、人才团队经验丰富、凝聚力强

公司深耕互联网科技领域多年，吸引并培养了大批拥有优秀研发、制作、运营及营销能力、丰富市场运作经验且具有国际化视野的人才。公司拥有核心技术人员逾300人，占总人数比重约50%。在不断优化现有产品线的同时，公司还对互联网领域的前瞻性技术进行深入地研究与应用，多维度地寻找与公司现有业务的结合点及未来发展的战略价值。借助成熟稳定的内容生产机制、坚实的平台优势、尊重创作团队的文化氛围，以及多样化的激励制度，公司核心人才团队凝聚力强，为公司业务的持续稳健增长打下了坚实的基础。

4、公司治理结构完善，保障稳健持续经营

公司拥有强大的股东资源优势，目前主要股东既有国内头部投资机构、业内上市公司、地方国有传媒集团，又有互联网科技领域专业人才，多元化的股东背景既赋予公司强大的资源整合能力，为公司开展业务提供源源不断的优质资源；同时也规避“一股独大”造成的内部控制缺陷，为优化公司治理、提升公司治理效率以及战略规划、人才引入、管理创新、市场拓展、品牌经营等多方面带来积极影响，保障公司稳健经营持续发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司高效推进完成司法重整。2020年7月31日，大连市中级人民法院裁定受理对公司的重整申请，公司正式进入重整程序。9月10日，第一次债权人会议召开，审议了公司债权申报及确认等议案，11月5日，第二次债权人会议及出资人组分别召开，对《重整计划（草案）》进行表决，最终有担保债权组表决通过金额占比为100%，普通债权组表决通过金额占比为88.99%，出资人组表决通过股份占出席股东的100%，《重整计划（草案）》获得高票通过。11月6日，大连市中级人民法院裁定批准公司《重整计划》，根据《重整计划》，公司本次重整将以原总股本932,142,900股为基数实施资本公积金转增股本，转增股票不向原股东分配，而是按照抵债价格=第二次债权人会议召开日前20个交易日上市公司股票交易均价*2.20（即7.8210元/股）向债权人分配抵债，资本公积转增股票数量=待清偿债权总额/转增股票抵债价格+预留股票数量（即共转增730,871,061股，按照每10股约转增7.84股的比例实施资本公积金转增股本）。12月7日，资本公积金转增股本实施完成，公司总股本由932,142,900股增加至1,663,013,961股。12月9日，大连市中级人民法院正式裁定《重整计划》执行完毕，并终止了重整程序。通过重整，公司彻底化解债务危机，消除退市风险，实现轻装上阵。

业务方面，公司整合优势资源，聚焦电竞游戏和数据流量两大业务板块，经营业绩较去年显著改善。公司在报告期内实现营业收入996,266,630.37元，较上一年度下降25.37%；利润总额186,086,389.65元，比上年同期增加115.50%；归属于母公司所有者净利润152,936,222.50元，比上年同期增长112.77%。

（一）电竞游戏业务

公司的游戏板块集自研、发行为一体，报告期内在游戏平台的创建、细分市场的耕耘、创新型电竞赛事的创办等方面均有全新布局。

1、游戏研发

经过对游戏自研业务的精简优化，《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等游戏在低成本运营维护下持续盈利，生命周期持续拉长。

2、游戏发行

公司是国内资深的网络游戏海外发行商，通过深耕优质IP产品发行路线、购买成熟IP版权、合作高性价比CP进行发行，主要面向欧美等发达地区市场。2020年受疫情影响，海外市场合作变得困难，线下宣传活动无法开展，且巨头入局导致海外线上买量成本越来越高。在严峻的考验下，公司在持续运营《火影忍者》、《轩辕传奇》、《攻城三国》、《无敌舰队》等存量游戏的基础上，重点针对《一拳超人》、《死神：不朽的灵魂》、《雪鹰领主》等新游戏产品进行了推广与宣发。其中，《死神：不朽的灵魂》于2020年3月底正式上线，首月新增用户超过150万人，并且获得苹果iOS商店的“编辑推荐”；上线首日，在美国和法国的“角色扮演类”榜单上名列第一，在其余各国的双平台也稳居畅销榜前列，日流水最高已突破30万美元；上线至今覆盖用户近400万，月度留存超过20%，2020全年流水达2,710万美元。《一拳超人：英雄之路2.0》为以日本知名热血动漫IP为基础推出的卡牌类手游，面向欧美市场，已于2020年6月完成重大版本更新，在系统升级和版本内容等方面均做了提升，日流水最高接近15万美元，2020年累计流水1,364万美元。《雪鹰领主》韩语版是由腾讯出品的东方玄幻题材MMO+RPG手游，于2020年4月中旬正式上线，上线首周成功登顶韩国谷歌免费榜榜首，并冲上谷歌畅销榜Top30，苹果免费榜Top2，日流水最高接近10万美元，2020年累计流水508万美元。

3、创新赛道布局

2020年1月，继在大连成功举办WCAA2020国际高校对抗赛后，公司与WCAA世界电子竞技大赛合作，将公司旗下棋牌游戏产品全面接入WCAA云电竞平台。公司按照“云电竞”对游戏产品的要求，重点对产品的设计、赛事嵌入、交互体验、服务器保障等方面做加强，先后举办了“WCAA斗地主大师赛”、“WCAA春节十万红包赛”、“WCAA2020季前赛”、“WCAA2020春季赛”等系列电竞赛事。2020年末，公司推出线上“德州扑克大师”瑞雪版本。“电竞+棋牌”创新模式充分融合了电子棋牌的娱乐属性和竞技属性，通过电竞赋能引领棋牌游戏回归娱乐竞技本源，在电竞赛事的推动下，产品的活跃度不断提升，吸引了众多玩家的广泛参与，玩家数量持续增长，报告期内总注册用户数第2、3、4季度环比增速分别达1,079%、170%、30%。

（二）数据流量业务

报告期内，公司凭借多年来在数据流量领域积累的竞争优势和产业资源，在山西转型综合改革示范区创新设立全国首家数据流量生态园，公司通过下属园区运营公司负责招商、运营与管理。生态园采用市场化产业化的运营模式，依托增量财政贡献，打造互联网流量价格洼地与数字经济产业发展高地，带动全国数据流量资源跨区域集聚，吸引数字文娱、数字电商、数字物流、数字教育、数字医疗等数字经济企业群体以及网红主播、网约派送等数字经济平台、新个体经济跨越物理边界持续落地。截至2021年3月末，已有逾60家数字经济企业入园，包含数字物流独角兽企业满帮集团、游戏行业龙头企业盛趣游戏和巨人网络等，正在形成数据智能融合、产业链条完善、业态丰富、人才集聚的数据流量生态体系。生态园为公司数据流量业务持续汇聚客户资源，以生态园为载体，围绕客户痛点，提供涵盖流量分发、投放优化、创意提效、内容营销的一站式、全场景整合营销服务。

1、数字效果流量板块

（1）流量分发业务

截至报告期末，公司旗下流量分发平台爱思助手总用户数达2.32亿人，总产品数达7,234款，报告期内新增用户数约2,900万人，月活跃用户数约2,000万人。爱思助手经营模式为APP应用广告合作、手机游戏联运分成合作等。

1) 应用流量分发业务（CPT、CPA），爱思助手为合作产品提供信息推广及广告发布服务，如开屏广告、首页精选、搜索热词、排行榜等推荐位，按应用投放展示位和时间（CPT）或新增下载并有效激活用户数量（CPA）与客户结算。报告期内，CPA业务中，社交直播类APP收入占比30.4%，生活工具类APP收入占比34.3%，资讯小说类APP收入占比19.9%，其他类APP收入占比15.4%；CPT业务合作的客户较稳定，不乏字节跳动、快手、爱奇艺、腾讯音乐等互联网各领域头部企业。

2) 游戏流量分发业务（CPS），依托爱思助手游戏联运平台，与游戏开发商或发行商联合运营，将在游戏中取得的收入扣除相关费用后按约定的比例分成给对方。报告期内，平台上线联运游戏127款，新增游戏注册人数89万人，总充值人数81万人，月活跃用户数174万人。

报告期内，爱思助手CPT、CPA、CPS收入占总收入的比重分别为31.4%、35.4%及33.2%。

公司依托爱思助手研发经验与合作方资源，持续完善相关产品矩阵。一是推出海外版本平台3uTools，通过有效推广布局，成功开拓东南亚、北美、非洲、中东、南美、欧洲等市场，各市场的用户数持续攀升。报告期内，3uTools及时推出验机报告、投屏等新功能，不断保持版本更新和优化。此外，3uTools已经增加了除英语之外的9种可选语言界面，加强了本地化应用的便利，继续深入当地市场推广。截至报告期末，3uTools总用户数达1,485万人，报告期内新增用户数627万人，平均月活跃用户数155万人。二是推出工具类应用“米橙”，“米橙”是一款集天气、万年历、记账、便签、任务管理、照片管理、通讯录备份、智能提醒、智能闹钟、生日管家于一身的多功能一体化生活管理工具，用户规模持续稳步扩大，已于2021年初进入产品纵深研发和市场推广阶段。三是推出返利导购平台“米橙省购”，已于2020年5月上线，旨在提供商品

优惠券和购物返利，孵化优质内容，为用户精选好物，进而为电商及生活服务平台导流。截至报告期末，“米橙省购”已完成了16个版本迭代，目前和包括淘宝、京东、天猫、拼多多在内的电商平台以及美团、饿了么在内的本地生活服务平台开展合作。

（2）精准数字营销业务

公司凭借在移动互联网广告领域掌握的核心算法技术、强大的研发能力和海外市场运营实力，建立了良好的服务口碑和企业形象，为多家知名企业如Alibaba、Lazada、LBE、Amazon、StarMaker等提供移动互联网广告的程序化、精准化投放。依托自主研发的Alchemy流量变现系统，帮助APP开发者直接接入广告后台，成为私有程序化广告交易市场（PMP）参与者。PMP打通移动互联网广告交易流程中的中间环节，实现广告主与APP开发者之间的直接交易，通过PDB（Private Direct Buy私有直接购买）、PD（Preferred Deal优先交易）以及PA（Private Auction私有拍卖）等多种方式帮助广告主实现对媒体流量的优化管理，提高广告投放效率，帮助拥有优势流量资源的APP开发者对广告内容进行筛选过滤，取得更好的流量变现价格。

技术积累方面，研发团队自研了Alchemy、DSP、DMP等程序化广告技术平台，同时设计了移动互联网广告相关的算法和模型，从多个维度对用户在互联网中的静态数据及动态数据进行搜集分析，采用协同过滤、深度学习等各类算法，对用户特征及行为进行学习、提炼、标识和匹配，进一步构建用户画像。在需要时能够快速精准匹配用户群体，以较高的点击转化率（CTR）和显示转化率（CVR）实现移动互联网广告从展示到点击再到用户获取的转化过程，获取超额利润。

报告期内，公司引入专注于海外优质头部媒体平台数字营销业务的团队，开展出海数据流量内容创意业务，为各类客户的出海互联网产品提供基于信息流广告形式的策划方案制作、创意提效、运营优化、数据提升等服务，已服务的出海客户64家，代表性客户如哔哩哔哩、今日头条、龙图、游族等，合作的媒体平台包括Google、Facebook、TikTok等。

公司依托移动出海数字营销业务积累的运营、创意素材制作及研发经验，加强对国内市场的拓展。报告期内，公司引入专注于国内数字营销的业务团队，快速搭建起基于国内头部优质短视频媒体的精准数字营销业务体系。公司已获得巨量引擎全国代理商资质、快手KA效果广告代理商资质、快手重庆区域效果广告代理商资质，为客户的各类互联网产品提供基于巨量引擎和快手等平台的全国性、区域性广告投放服务。

公司已完成以北京为总部，重庆、郑州、太原为分部的国内精准数字营销业务团队搭建。公司在重庆、郑州、太原三地设立技术研发、运营优化、创意素材制作团队，储备专职及兼职演员人数超1,000人，搭建占地超10,000平米的创意视频拍摄基地，具备业内一流的编导、制片、服装、化妆、道具团队，实时满足各类风格创意视频拍摄需求。

截至目前，公司国内精准数字营销业务累计服务客户数207家，其中基于巨量引擎平台开展精准数字营销的客户共38家，基于快手平台开展精准数字营销的客户共169家，代表性客户如猿辅导、高途教育、国美融通、网易严选、映客网络、滴滴、南京网眼等；累计完成创意素材制作1.78万条，创意素材点击8,796万次，实现效果转化731万次，日消耗最高达267万元。

（3）参股公司DotC

DotC深耕移动营销领域，拥有跨平台增长自动化解决方案，可以帮助企业实现更大规模和更高效的用户增长。公司利用AI驱动的自动化投放（Robotic User Acquisition）获取用户，从而获得更佳的ROAS（广告支出回报），目前产品已接入今日头条、快手、TikTok、Google、Facebook等平台，DotC拥有全球自有和三方流量，同时也是程序化营销（Programmatic Marketing）的先行者，可为客户提供一站式效果营销解决方案，通过大数据提取、分析和预测，结合优化算法，让客户预算变得更加精准和高效。

2、品牌内容流量板块

报告期内，受疫情影响，春节假期延长，电影院暂停所有电影的公映，复工后大部分企业弹性办公，各个广告主需求和预算均出现大幅度下滑，电梯媒体和影视剧行业的整体环境也出现大幅波动。

面对不利宏观环境，公司牢牢把握社区经济在此次疫情中的快速发展机遇，打造社区媒体成为投放新焦点，大力发展新潮电梯媒体业务，除继续保持京东、国美等大型客户在新潮传媒电梯媒体的投放外，还新增森马、合生元、双汇、中粮、奥特莱斯等众多客户。在电视剧业务方面，公司成功操盘完成了热门影视剧《完美关系》中的贝壳找房、《如果岁月可回头》中的滴滴出行和小郎酒、《谁说我们结不了婚》中的利郎服装、《平凡的荣耀》中的滴滴出行等优质品牌的内容流量植入。在电影业务方面，随着《夺冠》和《我和我的家乡》两部影片在国庆期间的播出，与之合作的银联、福临门食用油、长城葡萄酒、爱玛电动车等优质品牌的内容流量植入也为公司增加了收入。在艺人商务方面，公司积极推进艺人经纪和艺人直播带货，促成雅芳乐华代言项目、滴滴夸夸机器人项目、郎酒陈宝国代言等项目，并成功直播了黄圣依爱玛电动车活动。

除此之外，公司旗下品牌内容营销平台积极开发增量业务。一方面，2020年10月，公司品牌内容营销平台与国家创新与发展战略研究会在北京举行战略合作伙伴关系签约、授权仪式，成为其独家品牌运营单位。此次合作是对公司在中国品牌内容营销行业领跑者地位的高度认可，为公司在文化内容领域开拓了更为广泛的发展空间。另一方面，基于目前市场对内容营销、短视频平台带货营销的需求，公司品牌内容营销平台结合自身基因及优势推出全新业务，签约品牌方自然堂，定制《住在我家的花美男》短剧，在快手平台（快手评级S+级，为最高评级）播出，其中17集有品牌植入，5集为品牌的深入定制，并以此为契机策划“定制短剧+直播带货”的全新营销模式；短剧首播上线4天播放量即破千万，截至2021年3月，短剧正片视频累计播放量约5,500万，话题视频累计播放量约6,153万。

公司通过并购基金投资的工夫影业、嗨乐影视等头部内容文创平台也于报告期内陆续推出优质作品。1) 工夫影业集结了陈国富、张家鲁等业内优秀编导、制片人以及主创，能够提供影视项目投资、策划开发、制作拍摄和营销宣传等全方位服务。2020年7月，由爱奇艺、工夫影业、闲工夫联合出品，田里执导，金世佳、张铭恩、王紫璇、陈芋米主演的民国奇爽探案剧《河神II》在爱奇艺播出，该剧在背景设定、剧本、演员等方面都延续了第一部的优异表现，吊诡惊险的情节下包裹了千面人性，豆瓣评分7.5。此外由工夫影业、网易影业等联合出品的大电影《侍神令》于2021年春节档上映，影片制作精良，演员阵容强大，累计票房超2.7亿元。工夫影业制作的《Ai在西元前》、《左肩有你》、《张公案》等剧预计将在2021年陆续上映。未来工夫影业将加快储备作品的开发，并持续挖掘优质的影视剧资源。2) 嗨乐影视擅长影视项目原创孵化、剧本创作与改编，拥有一流的编剧团队、高水准的主创及制作团队和领先的核心软件场景技术。由嗨乐影视、爱奇艺联合出品，张伟克执导，胡一天、张云龙、肖燕领衔主演的强剧情推理剧集《民国奇探》已于2020年3月24日在爱奇艺播出，其民国背景+烧脑悬疑+轻喜剧的设定获得了观众的广泛认可，截至2020年末爱奇艺平台累计播放量超18亿。嗨乐影视将依靠自身优质的影视开发制作能力，继续开发《鬼吹灯》、《热血长安》等一系列优秀的影视作品。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	996,266,630.37	100%	1,334,906,169.46	100%	-25.37%
分行业					
电竞游戏行业	519,878,866.15	52.18%	718,584,112.37	53.83%	-27.65%
数据流量行业	476,387,764.22	47.82%	616,322,057.09	46.17%	-22.70%
分产品					
电竞游戏	519,878,866.15	52.18%	718,584,112.37	53.83%	-27.65%
数字效果流量	352,120,171.12	35.35%	458,338,391.10	34.34%	-23.17%
品牌内容流量	124,267,593.10	12.47%	157,983,665.99	11.83%	-21.34%
分地区					
境内	486,858,383.95	48.87%	965,709,861.67	72.34%	-49.59%
境外	509,408,246.42	51.13%	369,196,307.79	27.66%	37.98%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电竞游戏行业	519,878,866.15	316,301,919.11	39.16%	-27.65%	15.30%	-22.66%
数据流量行业	476,387,764.22	277,092,296.79	41.83%	-22.70%	-31.01%	6.99%
分产品						
电竞游戏	519,878,866.15	316,301,919.11	39.16%	-27.65%	15.30%	-22.66%
数字效果流量	352,120,171.12	162,197,081.55	53.94%	-23.17%	-32.29%	6.20%
品牌内容流量	124,267,593.10	114,895,215.24	7.54%	-21.34%	-29.10%	10.12%
分地区						
境内	486,858,383.95	253,970,093.16	47.83%	-49.59%	-34.04%	-12.29%
境外	509,408,246.42	339,424,122.74	33.37%	37.98%	16.58%	12.23%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电竞游戏行业		316,301,919.11	53.30%	274,328,512.21	40.57%	15.30%
数据流量行业		277,092,296.79	46.70%	401,614,249.09	59.39%	-31.01%
其他行业		0.00	0.00%	282,847.00	0.04%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电竞游戏		316,301,919.11	53.30%	274,328,512.21	40.57%	15.30%
数字效果流量		162,197,081.55	27.34%	239,553,626.61	35.42%	-32.29%
品牌内容流量		114,895,215.24	19.36%	162,060,622.48	23.97%	-29.10%
其他		0.00	0.00%	282,847.00	0.04%	-100.00%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1) 非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

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
深圳米橙科技有限公司	2020.11	2,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	201,672.33	30,334.20
深圳市小桶科技有限公司	2020.4	500,000.00	100.00	股权受让	2020.3.31	股权转让款支付	0.00	-3,106.04
重庆壹拾叁网	2020.11	5,000,000.00	100.00	股权受	2020.10.31	股权转让款支付	15,251,457.02	509,534.89

络科技有限公司				让				
重庆嗨范儿网络科技有限公司	2020.11	1,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	2,899,965.33	-372,366.98
霍尔果斯天神影业影业有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00

2) 其他原因的合并范围变动

本期设立的子公司：

1、聚为数字科技（大连）有限公司：该公司系大连天神娱乐股份有限公司于2020年5月15日设立的全资子公司，注册资本1000万元，法定代表人贺晗。

2、大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年7月29日设立的有限合伙企业，注册资本900万元，执行事务合伙人为聚为数字科技（大连）有限公司。

3、聚为流量运营管理（大连）有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年9月8日设立的控股子公司，注册资本6000万元，法定代表人为贺晗。

4、山西数据流量生态园运营管理有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月19日设立的控股子公司，注册资本1000万元，法定代表人为贺晗。

5、大连聚为流量创意传媒有限公司：该公司系北京初聚科技有限公司于2020年7月17日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

6、山西鹏景科技有限公司：该公司系山西聚为科技有限公司于2020年11月25日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

7、北京初合科技有限公司：该公司系山西鹏景科技有限公司于2020年12月16日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

8、山西新游数字科技有限公司：该公司由无锡新游网络科技有限公司、北京智竞未来科技有限公司共同出资的子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为缪纾。

9、山西聚为流量运营有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月20日设立的控股子公司，注册资本15000万元，法定代表人为贺晗。

10、山西聚为科技有限公司：该公司系山西聚为流量运营有限公司与大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）于2020年11月23日设立的控股子公司，注册资本为6000万元，法定代表人为贺晗。

11、山西聚为信用服务有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2020年12月30日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

本期和期后注销的子公司：

1、霍尔果斯幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年05月07日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

2、北京幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年03月12日经北京市朝阳区市场监督管理局核准注销。

3、北京华喜创科科技有限公司：该公司于2020年12月28日进行清算注销程序。

4、上海镝镝金融信息服务有限公司：该公司与2020年1月8日经上海市崇明区市场监督管理局核准注销。

5、新疆新游网络科技有限公司：该公司于2020年3月23日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

6、无锡新游网络科技有限公司上海分公司：该公司于2020年6月23日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

7、Metalex Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

8、Promapads Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

9、Archon Technology Limited：该公司于2020年7月20日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

10、深圳市一花共享科技有限公司：该公司于2021年3月2日至2021年3月22日进行简易注销公告。

11、上海绚游网络科技有限公司：该公司于2020年11月12日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	465,338,352.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	187,291,531.48	18.80%
2	客户 2	149,992,869.62	15.06%
3	客户 3	49,029,816.51	4.92%
4	客户 4	40,603,844.33	4.08%
5	客户 5	38,420,290.42	3.86%
合计	--	465,338,352.36	46.71%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	185,618,996.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	54,506,244.46	9.19%
2	供应商 2	44,672,859.93	7.53%
3	供应商 3	29,957,723.45	5.05%
4	供应商 4	28,739,484.54	4.84%
5	供应商 5	27,742,684.48	4.68%
合计	--	185,618,996.86	31.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	236,233,131.59	219,215,401.52	7.76%	
管理费用	209,665,954.27	306,192,300.53	-31.52%	主要原因系合并范围减少及疫情政策影响所致
财务费用	327,096,101.63	360,069,465.26	-9.16%	
研发费用	112,769,295.16	213,272,270.98	-47.12%	主要原因系合并范围减少及研发投入减少所致

4、研发投入

适用 不适用

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	338	372	-9.14%
研发人员数量占比	48.29%	50.61%	-2.32%
研发投入金额（元）	112,769,295.16	213,272,270.98	-47.12%
研发投入占营业收入比例	11.32%	15.98%	-4.66%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,168,283,248.14	1,973,666,328.99	-40.81%
经营活动现金流出小计	1,074,351,840.40	1,508,221,263.59	-28.77%
经营活动产生的现金流量净额	93,931,407.74	465,445,065.40	-79.82%
投资活动现金流入小计	146,491,490.94	550,488,587.87	-73.39%
投资活动现金流出小计	97,046,000.43	468,585,224.44	-79.29%
投资活动产生的现金流量净额	49,445,490.51	81,903,363.43	-39.63%
筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	900,000.00	2,455.56%
筹资活动现金流出小计	108,793,007.38	809,532,060.83	-86.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,793,007.38	-808,632,060.83	89.39%
现金及现金等价物净增加额	50,510,740.50	-263,083,145.99	119.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了79.82%，主要原因系嘉兴乐玩出表及本期收入下降所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了39.63%，主要原因系上期出售股票收到现金所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了89.39%，主要原因系本期偿还债务和偿付利息减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,144,112,903.95	1,689.60%	主要原因系债务重组产生投资收益	不具有可持续性
公允价值变动损益	7,554,493.59	4.06%	主要原因系合润、幻想业绩补偿及其他非流动金融资产公允价值变动	不具有可持续性
资产减值	-2,128,416,882.64	-1,143.78%	主要原因系计提商誉减值以及长期股权投资减值所致	不具有可持续性
营业外收入	3,687,737.54	1.98%		不具有可持续性

营业外支出	253,326,272.64	136.13%	主要原因系债务重组确认相关违约金所致	不具有可持续性
信用减值	-113,562,008.81	-61.03%	主要原因系计提坏账所致	不具有可持续性
资产处置收益	1,582,835.30	0.85%	主要原因系固定资产处置利得	不具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	448,622,970.71	11.79%	401,033,291.42	6.31%	5.48%	无重大变动
应收账款	159,387,885.86	4.19%	282,868,667.80	4.45%	-0.26%	无重大变动
存货	30,026,417.09	0.79%	41,782,276.74	0.66%	0.13%	无重大变动
长期股权投资	1,519,367,470.23	39.93%	2,210,300,191.22	34.77%	5.16%	无重大变动
固定资产	77,952,117.18	2.05%	88,081,221.02	1.39%	0.66%	无重大变动
短期借款			194,843,393.61	3.06%	-3.06%	无重大变动
商誉	620,496,890.67	16.31%	1,856,330,359.00	29.20%	-12.89%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	480,697,463.23	42,741,538.31					-26,806,759.00	496,632,242.54
4.其他权益工	366,065,588.3		-6,107,038.20			94,307,803.91		265,650,746

具投资	2							.21
金融资产小计	846,763,051.55	42,741,538.31	-6,107,038.20			94,307,803.91	-26,806,759.00	762,282,988.75
其他非流动金融资产	68,914,600.00	-35,187,044.72					-1,846,255.28	31,881,300.00
上述合计	915,677,651.55	7,554,493.59	-6,107,038.20			94,307,803.91	-28,653,014.28	794,164,288.75
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

交易性金融资产其他变动是业绩补偿金额调整；其他非流动金融资产其他变动是收回投资款。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	54,527.56	53,721.73
法院、久悬冻结资金	4,127,677.31	7,049,544.35
合计	4,182,204.87	7,103,266.08

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
58,469,666.45	294,289,007.76	-80.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	101,308	0	101,321	0	0	0.00%	11.76	其中，117,427.78元被司法划扣，公司进入司法重整程序后，经公司管理人向划扣法院申请，相关款项已追回至公司管理人账户，未来将转入公司自有资金账户；另外，募集资金专项账户余额 87.38 元，账户注销时已转入公司自有资金账户	0
合计	--	101,308	0	101,321	0	0	0.00%	11.76	--	0
募集资金总体使用情况说明										
关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况，公司董事会出具了《董事会关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告》，具体内容请见公司刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）的相关公告。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付 2016 年重大资产重组交易现金对价	否	101,308	101,308	0	101,320.53	100.01%		-24,476.51	否	否
承诺投资项目小计	--	101,308	101,308	0	101,320.53	--	--	-24,476.51	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	101,308	101,308	0	101,320.53	--	--	-24,476.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 12 月 14 日, 公司对募集资金存放专项账户进行了销户处理, 截至 2020 年 12 月 14 日, 公司尚未使用的募集资金均为存款利息, 已转入公司自有资金账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京天神互动科技有限公司	子公司	网页游戏和移动游戏的研发和发行	32,816,000.00	1,882,272,045.11	1,079,898,864.60	299,681,557.45	89,153,457.75	52,195,719.05
北京幻想悦游网络科技有限公司	子公司	网络游戏的发行运营与移动互联网广告服务	1,200,000.00	1,030,867,378.14	818,872,136.72	455,571,395.41	-118,841,201.13	-131,098,110.97
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	子公司	品牌内容整合营销	60,000,000.00	196,829,916.55	9,341,993.17	124,267,593.10	-108,847,781.23	-113,666,973.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市小桶科技有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展
重庆壹拾叁网络科技有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展
重庆嗨范儿网络科技有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展
深圳米橙科技有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展
霍尔果斯天神影业有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	股权受让	本次投资有利于完成公司的业务发展

主要控股参股公司情况说明

无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势及市场格局

1、电竞游戏行业

（1）移动游戏爆发式增长，将持续占据主导地位

2020年是手游爆发式增长的一年，疫情相当程度上激活了移动市场。中国音数协游戏工委、中国游戏产业研究院联合发布的《2020年中国游戏产业报告》显示，中国游戏行业2020年度销售收入达2,786.9亿元，同比增长20.7%，其中移动游戏全年销售收入约2,096.8亿元，同比增长32.6%，占整体游戏市场的份额继续增长，达75.2%。内容创新与精品化将是未来移动游戏市场发展的重要推力。

国产手游出海成绩亮眼，国内游戏厂商国际竞争力日益增强。游戏工委数据显示，全年国产游戏出海销售收入达154.5亿美元，同比增长33.3%。Sensor Tower数据显示，2020年共37款中国手游在海外市场的收入超过1亿美元，而2019年仅25款达成这一里程碑。预计未来中国经济的崛起将进一步助力文化输出，国产游戏作为文化的重要分支将迎来巨大的增长空间。

（2）游戏用户规模趋于稳定，用户质量不断提高

2020年中国游戏用户规模达到6.7亿人，同比增长3.7%，其中移动游戏用户规模达6.5亿人，同比增长4.8%，用户规模逐渐趋于稳定，中国游戏行业已进入存量时代。市场实际销售收入的增幅上升和用户规模的增幅趋缓，意味着游戏市场内用户质量的不断提高，用户日趋成熟，付费意愿越来越强烈，ARPU值将持续成为中国游戏市场的核心驱动力。

（3）电竞商业价值持续提升，“云电竞”市场增长空间可期

电竞行业在各方资本的涌入下迅速发展。根据《2020年中国游戏产业报告》数据显示，2020年我国电竞游戏市场实际销售收入达1,365.6亿元，同比增长44.2%；电竞用户规模达4.9亿人次，同比增长9.7%。电子竞技在以赛事为核心的前提下，市场划分也更为精细，并逐步形成以游戏研发商和运营商为主导、俱乐部负责赛事参与、广告赞助商和赛事策划公司负责赛事的组织筹办以及赛事内容制作、直播平台 and 电视游戏频道负责内容传播输出的完整电竞产业链。就商业模式来看，电竞游戏收入仍为电竞市场主要收入来源，随着电竞用户规模与社会关注度的提升，未来电竞行业将逐步拓展含赛事版权、品牌赞助、周边产品等在内的多元变现渠道。

疫情期间，线上“云电竞”成为电竞赛事主战场，如腾讯将《英雄联盟》、《王者荣耀》等线下赛事纷纷搬到线上举办。传统的电竞赛事以线下举办、线上同步直播的形式开展，“云电竞”打破了比赛选手集中在一地的模式，只要在赛事监管覆盖范围内，选手可以在线上任何地点（地址）参赛。选手（战队）之间即使相隔千里，也可以远程对战。与传统线下电竞赛事相比，“云电竞”有成本低、频次高、选择广等多方面优势，在直播红利的助推下，“云电竞”未来增长空间可期。

（4）超休闲游戏快速增长，带动游戏变现从内购向广告延伸

从行业大类来看，休闲游戏是移动游戏中增长最为明显的细分领域。易观数据显示，2020年Q1休闲游戏月活用户超过4亿人。Ohayoo数据显示，中国休闲游戏日活用户达2亿，市场规模约300-500亿元，从2019Q4到2020Q1休闲游戏用户时长增幅超300%。

超休闲游戏是休闲游戏中的一类，相对于一般休闲游戏来说，具备应用体积小，玩法和画面简洁，可即下即玩等特点。据Sensor Tower数据显示，近几年来，超休闲游戏呈爆发式增长趋势，2020年全球下载量前100的移动游戏中，超休闲游戏下载量达63亿，同比增长123%；2020年全球下载量前1,000的移动游戏

中，超休闲游戏下载量占比达31%，高于其他所有类型游戏。超休闲游戏的发展驱动力在于，满足用户碎片化需求和社交需求，具有简单快捷、低成本的开发模式。就变现模式来看，据Facebook Gaming数据显示，超休闲游戏收入主要来自于广告，应用内购占比不足20%。根据伽马数据，中国移动休闲游戏广告收入预计2020年达到71亿元，同比增长30%。广告形式上，包括横幅广告、插页式广告和激励广告，其中激励广告给用户通过观看视频或与可玩广告互动，以换取应用内的奖励的机会。超休闲游戏的持续增长将带动游戏变现从内购向广告延伸。在“云电竞”的背景下，未来有望通过电竞化技术驱动超休闲游戏IP的持续创新，形成游戏商业新生态。

2、数据流量行业

（1）流量竞争持续加剧，自有流量将成核心壁垒

据QuestMobile发布的《2020中国移动互联网年度大报告》显示，2020年中国移动互联网月均MAU达11.55亿，月均同比增速已下滑至2%以下，达1.7%；互联网巨头对用户时长争夺加剧，2020年12月，腾讯系、阿里系、百度系、头条系、快手系APP使用时长合计占比达75.7%。存量竞争时代，流量成为各方竞争的核心要素，通过深耕和拓展渠道实现全场景流量覆盖，除移动客户端外，各行业客户在全平台展开小程序布局，2020年12月，就各小程序平台MAU大于100万的小程序行业分类占比来看，微信小程序平台生活服务行业产品数量占比达21.5%，游戏产品占比18.8%；支付宝小程序平台生活服务行业产品数量占比达45.7%，移动购物产品占比达11.6%。流量竞争的加剧持续推升流量价值，自有流量将成为平台方的核心壁垒。

（2）精准数字营销高效触达用户，降低获客成本

据艾瑞咨询数据显示，2020年广告市场总规模8,996亿元，其中网络广告市场规模7,932亿元，数字营销成为最重要的营销方式。当前数字营销面临成本高、触达消费者的路径复杂等困境，可量化的效果广告备受广告主青睐，2020年网络广告中电商、信息流、搜索广告等效果类广告占比高达82%。精准营销工具可帮助品牌客户深度挖掘流量价值，准确捕捉用户需求，提升公域流量付费转化率，持续激活老用户，提升单客价值，进一步拓展流量商业价值边界。

（3）“视频流”广告成为广告投放素材主要形式

随着泛视频用户的快速增长，以及短视频、直播行业的发展，以“长视频、短视频和直播”组成的“视频流”传播模式在品牌营销领域快速崛起。据艾瑞咨询统计，中国泛视频用户规模已从2016年6.4亿增长到2020年9.3亿，占据同期网民规模的93.1%。泛视频用户规模的扩大拓宽了“视频流”广告的需求空间，视频媒介通过同时诉诸视觉及听觉提升用户体验，此外视频具备承载丰富信息的能力，并提供点赞、打赏等多种互动功能，将为品牌内容营销提供更为多样化的选择。

（4）直播电商高速增长

近几年来，直播电商规模一直处于高速增长态势。据KPMG和阿里研究院联合发布的报告显示，2020年直播电商整体规模突破万亿，达10,500亿元，直播电商成交额占电商总成交额比例为8.6%，预计2021年直播电商规模将达19,950亿元，渗透率将达14.3%。此外随着广告主社会化营销预算的持续增加，国内KOL投放市场增长亮眼。据克劳锐统计，2020年广告主投放KOL的市场规模超750亿元，相对2019年490亿元的规模有明显提升。KOL营销由关键意见领袖基于广告主营销目标制定营销策略，并形成行业洞察，与品牌商共同孵化内容，进行传播。在这种模式下，KOL可利用自身号召力、影响力和粉丝生态圈，基于粉丝和KOL之间的认同感、参与感、互动感提升粉丝消费概率及粘性，从而实现目标消费群体精准触达，提升营销效率。预计KOL营销的发展态势将持续，未来将成为互联网营销行业的关键增量。

（5）品牌内容营销迎来发展新机遇

疫情发生后，随着生活娱乐方式从线下转移至线上，影视剧也迎来一轮收视增长潮，这也使得当下影视剧成为重要的流量平台。各大品牌通过场景再现的方式，将广告潜移默化地植入影视剧，和剧情融合在一起，品牌内容营销行业迎来了较好的发展机遇，以影视剧广告植入模式为代表的营销正在借势“宅经济”成为营销新领地。而“定制短剧+直播带货”的全新营销模式，正在被广告商争先尝试。

（二）公司发展战略及经营计划

1、公司的发展战略

公司将继续遵循“电竞驱动游戏，数据驱动流量”的发展理念，持续打造电竞游戏和数据流量双业务引擎，构筑出游戏运营与电子竞技互促共进、品牌内容营销与精准数字营销多维推广、自有流量平台与移动应用分发同步增强的产品矩阵和流量生态。

2、经营计划

2021年及未来，公司将继续发挥各业务板块核心业务优势，同时对内外部业务资源进行充分整合，具体经营计划包括以下几个方面：

（1）电竞游戏板块

1) 游戏研发

一是继续做好《傲剑》、《飞升》、《苍穹变》等存量游戏产品的运营，延长生命周期。2021年，游戏《傲剑》将开启虚幻之地地图，同时调整用户的属性和奖励，延长用户的养成线路；游戏《飞升》将上线新野外地图，给玩家以新鲜感，促进玩家争夺资源和野外挂机，保障玩家的活跃度；游戏《苍穹变》将进行部分系统的成长线延伸，增加道具消耗量，消耗玩家库存，提升用户的道具消耗需求。二是驱动品类多元化，通过自研、定制开发或者深度合作研发等方式稳定研发供应，针对公司现存《凯瑞利亚》等优质项目进行联合开发。

2) 游戏发行

夯实游戏产品发行渠道，持续拓展与知名游戏开发商的合作，保证充足优质游戏产品的储备。2021年将继续对《死神》、《雪鹰领主》、《一拳超人》等众多知名的重磅IP游戏产品进行宣发推广。同时，对于新游戏的研发、测试、运营及宣发等各环节工作，都将在承袭过往发行成功经验并总结失利案例的基础上，专注于产品本地化能力，深刻挖掘各地的核心用户，并通过完善的客服系统，优质的用户体验来积累用户忠诚度。

3) 休闲竞技

布局“云电竞”业务，开辟业务发展新路径。继续通过与WCAA世界电子竞技大赛合作，通过季前赛、常规赛、嘉年华等赛事把WCAA棋牌赛事常态化，做到“天天有比赛，周周有冠军，月月有排名，时时有奖金”，通过“电竞+棋牌”的创新模式，引导棋牌游戏回归娱乐竞技本源，用“云电竞”串联一个个移动终端，实现线上游戏、直播、赛事的触屏互动，实现棋牌业务、广告营销业务板块的联动与融合发展。同时，加强与拥有优质流量资源的相关企业合作，优势互补，推动用户持续增长。同时，公司将把“电竞赋能”的概念扩展到休闲类游戏，布局休闲游戏赛道。通过推出“休闲游戏电竞平台”，为众多休闲游戏厂商提供创新型变现手段。

（2）数据流量板块

运营好数据流量生态园，进一步充实园区业务生态，解决数字经济企业痛点难点问题，吸引企业入园，驱动公司旗下流量分发、精准数字营销、品牌内容流量等业务持续增长。

1) 流量分发业务

坚持以市场需求为导向，充分利用自身全方位移动互联网平台服务能力优势，进一步巩固与扩大爱思助手在应用分发领域的优势地位。一是继续加强与今日头条、快手、腾讯、阿里等头部互联网公司客户的合作；二是持续拓展爱思助手苹果版功能，推进爱思助手安卓版的研发；三是加大米橙的推广和运营力度，并将其各功能模块拆分成多个独立的APP，打造“米橙”APP矩阵，完善“米橙”生态链，加强产品的获客能力和变现能力；四是通过丰富产品业务线、精细化运营等手段，提升米橙省购的用户体验，进一步提高用户留存率、日活及ARPU值，并探索直播导购、自营电商等多元变现途径。

此外为打开流量业务增长空间，挖掘线下流量价值，公司拟于2021年推出线下流量服务平台，整合爱思助手线下20万家合作门店资源、零配件供应商，基于线下流量池提供线下推广及增值服务，并联动线上商城，打造线上线下融合的生态链闭环，为客户提供一站式服务。

2) 精准数字营销

借助在精准数字营销多年积累的技术优势和人才优势，做大做强基于巨量引擎、快手等短视频平台的

精准数字营销业务，打造新的业绩增长点。一是积极开拓新的优质渠道端资源，通过高品质流量与大数据平台，不断帮助广告主实现更有计划性的媒体流量优化管理；二是加强技术研发，在已有的自研产品 Alchemy 系统基础上，不断完善程序化移动广告技术架构，开发适应移动广告市场变化需求的底层技术产品；三是提升内部运营优化和创意视频产出能力，完善内部 CMS 数字广告系统。

3) 品牌内容流量

经营方面，随着电视剧、电影开机项目增多，2021年将加大合作项目的开发，特别是可播出的电影、网剧项目，在保证毛利率的前提下，争取将合作项目数提升50%以上，实现广告收入增收；继续加大新潮梯媒的客户销售力度，参与更多的客户户外采购招标，保持客户数的不断增长；加大艺人商务业务的力度，同时涉足艺人直播业务，在确保项目安全的前提下争取获得更多利润；加大平台型资源导入力度，积极探索游戏化营销、电竞赛事营销等新领域的发展机会；加大新业务形式和内容多层面的探索和挖掘，借势疫情后的“宅经济”作为营销新领地，进一步探索“定制短剧+直播带货”的全新营销模式，使得“内容+直播+带货”三不误，做到真正的“品效合一”。

公司将持续聚合包括工夫影业、嗨乐影视、微影时代等优质的上下游行业资源，继续以IP为核心打造剧集、电影、游戏、线下娱乐等多形态娱乐产品。内容方面，将积极主动响应国家战略，充分利用题材储备和研发优势，促进内容作品的题材类型多样化，进一步加强对主旋律大剧、现实主义题材剧的开发，加强内容产品研发和创新，加强作品质量把控，满足下游客户和终端消费者日益多样的新需求，实现市场份额、产品形态、题材内容的新升级。

(三) 公司未来面临的风险和应对措施

1、政策风险及应对措施

网络游戏、互联网广告、影视等公司主营业务受到工信部、国家广电总局、国税总局、文化和新闻出版、互联网络信息中心等部门的监管，业务经营也会随着国家出台的各项针对性政策而受到不同程度影响。自2019年6月游戏版号审批恢复以来，版号审批节奏基本保持在每月2批，每批次约50-60个左右，数量较版号审批暂停前大大减少；国税总局对影视行业出台补税政策，国家广电总局陆续出台“限薪令”“限集令”调控内容制作市场，业内影视制作项目减产、延期现象严重，影视内容制作产业热度有所下降。

公司将按照国家大政方针和行业监管政策，持续完善各板块业务发展战略，时刻关注行业最新的法律法规，及时准确地配合政府和管理机构的工作，确保自身业务和经营的合法合规，最大程度地降低潜在的政策风险。

2、海外市场经营风险及应对措施

公司业务涉及的地域范围较广，由于各个国家或地区的政治环境、法律、税务等政策存在差异，且各国的文化背景和市场情况也各不相同，若对部分国家或地区的互联网产品运营模式不够了解，导致前期投入的市场开发资金不能达到预期效果，可能会给公司海外业务未来的经营造成不利的影响。

公司需深入研究并严格遵守我国和海外所在国法律法规、行业要求和风俗习惯，根据不同国家和地区的用户习惯对产品进行打磨，推出适合当地市场的产品，并针对用户的不同需求加以侧重，解决产品本地化的痛点。

3、游戏发行渠道竞争加剧及游戏研发不达预期的风险

公司的游戏业务所处行业近几年随着国内互联网红利的消失、产品精品化趋势、传统发行渠道影响力的式微、不断加剧的出海市场竞争格局等因素的综合影响，传统的单纯以游戏发行为主业的公司将面临越来越激烈的市场竞争，拥有精品产品的研发商逐步弱化对发行渠道的依赖，尝试新的发行渠道甚至自己进行发行，“研运一体”趋势日益明显。因此，发行渠道领域将面临越来越激烈的竞争环境，发行渠道将面临不断降低的分成比例。另外，游戏研发受多种因素影响，虽然公司会集中资源加大研发投入力度，聚焦新产品的开发，但仍然会受到宏观、行业及自身多种不确定性因素的制约，导致游戏研发进度及效果不及预期的风险。

未来，公司将聚焦优势领域，及时调整研发和运营发展方向，加大在研发、人员、渠道等方面的投资力度，不断推出符合市场需求的优质产品，并不断提升发行能力，以期在未来的竞争中占领一席之地。

4、核心人员流失的风险及应对措施

互联网公司的主要资源是核心管理人员和核心技术人员。保持较为稳定的优秀核心人员团队，是公司持续保持市场地位优势的重要保障。若不能有效保持并根据环境变化而不断完善核心技术人员的激励机制，将会影响到核心人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失。

公司需继续深化平台化的人才管理机制，通过富有竞争力的薪酬福利政策、项目分红、股权激励等方式激励优秀的核心人才，保证核心团队的稳定性，也为人才梯队的培养成长给予巨大的保障。

5、知识产权风险及应对措施

公司在网络游戏行业和精准数字营销行业的业务经营中，涉及到的专利技术、非专利技术、软件著作权等知识产权数量较多、范围较广，虽然已建立相关资质审核机制，并注意保护自身的知识产权，但仍不排除可能会遭遇与知识产权相关的诉讼、纠纷和索赔，或公司自身知识产权受到不法侵害，对公司的正常运营造成负面影响以及对公司业绩产生不利影响。

公司将加强知识产权体系建设，建立完善相应的知识产权管理制度和管理流程，建立健全知识产权档案，通过梳理现有的软件著作权审核、合作公司网络文化经营许可证审核、代码分区隔离、内部权限控制、员工签署保密协议和竞业限制协议等保护措施，并予以详细的制度化，最大程度地降低由此带来的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

2018年度公司经营亏损，根据《公司章程》关于实施现金分红的规定，不满足现金分红条件，公司2018年度不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。

2019年度公司经营亏损，根据《公司章程》关于实施现金分红的规定，不满足现金分红条件，综合考虑2020年经营计划、资金需求等因素，董事会决定公司2019年度不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。

2020年度公司完成司法重整工作，根据《重整计划》按照每10股约转增7.84 股的比例实施了资本公积金转增股本，公司总股本由932,142,900股变为1,663,013,961股，本次资本公积金转增股份不向公司原股东分配，用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。2020年度公司累计未分配利润为负，根据《公司章程》关于实施现金分红的规定，不满足现金分红条件，综合考虑公司2021年经营计划、资金需求等因素，董事会决定公司2020年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0.00	152,936,222.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	-1,197,680,794. 62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-7,150,585,884. 37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	朱晔、石波涛	关于避免同业竞争承诺	1、本人及本人控制的企业不存在直接或间接与天神互动构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本人及本人控制的企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与科冕木业构成或可能构成竞争的业务或活动；3、本人及本人控制的企业从第三方获得的任何商业机会，如与科冕木业及其控股子公司的业务构成或可能构成实质性竞争，本人及本人控制的企业将立即通知科冕木业，并尽力将该等商业机会让与科冕木业或其控股子公司；4、本人及本人控制的企业将不向其他与科冕木业在业务方面构成竞争的公司、企业、其他组织或个人提供商业秘密；5、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向科冕木业赔偿一切直接和间接损失；6、本承诺为不可撤销的承诺。	2014年01月13日	长期有效	正在履行
	朱晔、石波涛、华晔宝春、尚华	关于保障上市独立性的承诺	保证人员、资产、财务、机构、业务独立，详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ （公告编号：2014-061）	2014年01月13日	长期有效	正在履行
	石一、杨勇州、浦剑、樊纾、陆一晔、黄莹、吴乌云、张昕蕊	关于竞业禁止的承诺	承诺自本次交易完成之日起至少在 Avazu Inc.和上海麦橙任职六十个月，且在 Avazu Inc.和上海麦橙任职期间内未经科冕木业同意，不在 Avazu Inc.和上海麦橙及其下属	2015年03月24日	长期有效	杨勇州、樊纾、陆一晔、吴乌云、张昕蕊已离职。吴乌云离职后，

			<p>企业以外的任何经济组织中任职或者担任任何形式的顾问，不从事与 Avazu Inc.和上海麦橙及其下属企业相同或类似的业务，不通过直接或间接控制的公司、企业或其他经营实体（包括本人全资、控股公司及本人具有实际控制权的公司、企业或其他经营实体，下同），或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等，下同）从事该等业务，也不参与任何可能与 Avazu Inc.和上海麦橙及其下属企业的利益相竞争的经济活动；承诺自 Avazu Inc.和上海麦橙离职二十四个月内，不从事与 Avazu Inc.和上海麦橙及其下属企业相同或类似的经营业务，不通过直接、间接控制的公司、企业或其他经营实体，或通过其他任何方式从事该等业务；不在与 Avazu Inc.和上海麦橙存在相同或类似的经营业务的单位任职或者担任任何形式的顾问；不以 Avazu Inc.和上海麦橙的名义为 Avazu Inc.和上海麦橙现有及潜在客户提供 Avazu Inc.和上海麦橙提供的相关业务服务。</p>			<p>其职能由石一接手直接管理；张昕蕊离职后，其职能由石一接手直接管理；杨勇州离职后，其职能由浦剑接手；樊纾离职后，其职能由黄莹接手；陆一晔离职后，其职能由石一接手直接管理。其离职对公司业务并无重大影响。</p>
石一	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人未投资于任何与 Avazu Inc.或上海麦橙存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与 Avazu Inc.或上海麦橙相同或类似的业务。在本人自 Avazu Inc.和上海麦橙离职后二十四个月内本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与 Avazu Inc.或上海麦橙主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与 Avazu Inc.或上海麦橙产品相同或相似的产品。2、若在本人自 Avazu Inc.和上海麦橙离职后二十</p>	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	

		<p>四个月内上市公司认为本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体从事了对 Avazu Inc. 或上海麦橙的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体转让或终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将该等业务优先转让给上市公司。3、在本人自 Avazu Inc. 和上海麦橙离职后二十四个月内如果本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将来可能获得任何与 Avazu Inc. 或上海麦橙产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知上市公司并尽力促成该等业务机会按照上市公司能够接受的合理条款和条件首先提供给上市公司。4、如因本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体违反本承诺而导致上市公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>			
	<p>左立志、潘振燕、陈睿、姚洁、张鹏程、姚遥</p>	<p>关于交易标的非经营资金占用的承诺；关于交易标的担保的承诺</p>	<p>2015 年 03 月 24 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			妙趣横生股东或关联方的整个期间持续有效。3、妙趣横生不存在对外担保及为关联方提供担保的情形；如在本次重大资产重组完成前，妙趣横生对外签署任何担保合同或对外提供担保，在任何时间内给妙趣横生造成的所有损失，由承诺人承担连带赔偿责任。			
王萌、皮定海、董磊、陈中伟、余建亮、深圳青松和东方博雅	关于交易标的非经营资金占用的承诺；关于交易标的担保的承诺	1、本人/本单位及本人/本单位的关联方不得要求雷尚科技垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本人/本单位及本人/本单位的关联方不会要求且不会促使雷尚科技通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用：(1)有偿或无偿地拆借资金给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用；(2)通过银行或非银行金融机构向本人/本单位及本人/本单位的关联方提供委托贷款；(3)委托本人/本单位及本人/本单位的关联方进行投资活动；(4)为本人/本单位及本人/本单位的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇票；(5)代本人/本单位及本人/本单位的关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在本人/本单位作为雷尚科技股东或关联方的整个期间持续有效。3、雷尚科技不存在对外担保及为关联方提供担保的情形；如在本次重大资产重组完成前，雷尚科技对外签署任何担保合同或对外提供担保，在任何时间内给雷尚科技造成的所有损失，由承诺人承担连带赔偿责任。	2015年03月24日	长期有效	正在履行	
上海集观、上海诚自	关于交易标的非经营资金占用的承诺	1、本合伙企业及本合伙企业的关联方不得要求 Avazu Inc. 垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本合伙企业及本合伙企业的关联方不会要求且不会促使 Avazu Inc. 通过下列方式将资金直	2015年03月24日	长期有效	正在履行	

			接或间接地提供给本合伙企业及本合伙企业的关联方使用；(1)有偿或无偿地拆借资金给本合伙企业及本合伙企业的关联方使用；(2)通过银行或非银行金融机构向本合伙企业及本合伙企业的关联方提供委托贷款；(3)委托本合伙企业及本合伙企业的关联方进行投资活动；(4)为本合伙企业及本合伙企业的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇票；(5)代本合伙企业及本合伙企业的关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在本合伙企业作为 Avazu Inc. 股东或关联方的整个期间持续有效。			
石一	关于交易标的非经营资金占用的承诺；关于交易标的担保的承诺	1、本人及本人的关联方不得要求上海麦橙垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本人及本人的关联方不会要求且不会促使上海麦橙通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人的关联方使用：(1)有偿或无偿地拆借资金给本人及本人的关联方使用；(2)通过银行或非银行金融机构向本人及本人的关联方提供委托贷款；(3)委托本人及本人的关联方进行投资活动；(4)为本人及本人的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇票；(5)代本人及本人的关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为上海麦橙股东或关联方的整个期间持续有效。3、上海麦橙不存在对外担保及为关联方提供担保的情形；如在本次重大资产重组完成前，上海麦橙对外签署任何担保合同或对外提供担保，在任何时间内给上海麦橙造成的所有损失，由承诺人承担连带赔偿责任。	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	
上海集观	关于交易标的担保的承诺	Avazu Inc. 及其下属子公司不存在对外担保及为关联方提供担保的情形；如在本次重大资产重组完成	2015 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行	

	诺	前, Avazu Inc.及其下属子公司对外签署任何担保合同或对外提供担保, 在任何时间内给 Avazu Inc.造成的所有损失, 由承诺人承担连带赔偿责任。			
王玉辉、丁杰、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、德清时义、德清初动	业绩及补偿承诺	幻想悦游 2016 年、2017 年及 2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 25,000 万元、32,500 万元、40,625 万元, 三年累计不少于 98,125.00 万元。幻想悦游在承诺年度实际利润未达到当年度承诺净利润的, 幻想悦游业绩承诺方将按照《幻想悦游收购协议》的约定向上市公司进行补偿。	2016 年 06 月 03 日	2016 年至 2018 年三个完整会计年度	正在履行
王倩、王一飞、罗平、陈济宁、牛林生、智合联	业绩及补偿承诺	合润传媒 2016 年、2017 年及 2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 5,500 万元、6,875 万元和 8,594 万元。标的公司在 2016-2018 年经审计的扣非净利润累加不少于 20,969 万元。合润传媒在承诺年度实际利润未达到当年度承诺净利润的, 合润传媒业绩承诺方将按照《合润传媒收购协议》的约定向上市公司进行补偿。	2016 年 06 月 03 日	2016 年至 2018 年三个完整会计年度	正在履行
王玉辉、丁杰、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、蔡博智、罗懿、曹威、潘登、付华锋、谢江涛	关于竞业禁止的承诺	一、为保证幻想悦游持续发展和持续竞争优势, 本人承诺自本次交易完成之日起至少在幻想悦游全职工作不少于 5 年, 并与幻想悦游签订不少于 5 年的劳动合同及保密和竞业禁止协议, 该协议内容包括: (i) 未经幻想悦游董事会的书面批准, 幻想悦游核心团队成员不得同时在幻想悦游以外的其他任何经济组织中担任任何经营性职务(已向投资人披露并经投资人同意的除外), 也不得参与任何可能与幻想悦游的利益相竞争或以其他形式与幻想悦游的利益相冲突的经济活动; (ii) 本次投资完成后三年内, 幻想悦游的管理层及核心团队不得投资和从事与幻想悦游类似的相关业务, 应在本次投资完成前退出任何与幻想悦游相竞争	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

		<p>的业务或将其出售给幻想悦游。</p> <p>二、本人承诺自幻想悦游离职后十二个月内，不在天神娱乐及其关联公司以外，投资幻想悦游及其下属企业相同或类似的经营业务或通过直接、间接控制的公司、企业或其他经营实体，或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）从事该等业务；不在与幻想悦游及其下属企业存在相同或类似的经营业务的单位任职或者担任任何形式的顾问；不以幻想悦游及其下属企业以外的名义为幻想悦游及其下属企业现有及潜在客户提供幻想悦游及其下属企业提供的相关业务服务。</p>			
	<p>王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生、周欣、毛丽萍、常明、王珺</p>	<p>关于竞业禁止的承诺</p> <p>一、为保证合润传媒及其下属子公司持续发展和持续竞争优势，本人承诺自本次交易完成之日起至少在合润传媒或其下属子公司任职 60 个月，且在任职期间内未经天神娱乐同意不得单方解除与合润传媒或其子公司签署的劳动合同；不在天神娱乐及其关联公司、合润传媒及其子公司以外的任何经济组织中任职或者担任任何形式的顾问；也不投资或从事与天神娱乐及其关联公司、合润传媒及其子公司相同或类似的业务，或通过直接或间接控制的公司、企业或其他经营实体（包括本人全资、控股公司及本人具有实际控制权的公司、企业或其他经营实体，下同），或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等，下同）从事该等业务；也不参与任何可能与合润传媒或其子公司的利益相竞争或以其他形式与合润传媒或其子公司的利益相冲突的经济活动。二、本人承诺自合润传媒或其子公司</p>	<p>2016 年 06 月 03 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			<p>离职 36 个月内，不在天神娱乐及其关联公司以外，投资或从事与天神娱乐及其关联公司、合润传媒及其子公司相同或类似的经营业务；或通过直接、间接控制的公司、企业或其他经营实体，或通过其他方式从事该等业务；不在与天神娱乐及其关联公司、合润传媒及其子公司存在相同或类似的经营业务的单位任职或者担任任何形式的顾问；不以合润传媒或其子公司的名义为合润传媒或其子公司现有及潜在客户提供合润传媒或其子公司提供的相关业务服务。三、本人承诺严守天神娱乐及其关联公司、合润传媒及其子公司商业秘密，不得以任何形式泄露本人所知悉或掌握的前述公司的商业秘密。本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
王玉辉	关于避免同业竞争的承诺	<p>本人确认及保证不存在与大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司直接或间接的同业竞争的情况。自本承诺函签署之日起，本人承诺：不直接或间接从事或发展或投资与大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司进行直接或间接的竞争；本人将不在中国境内及境外直接或间接研发、运营、发行、代理大连天神娱乐集团股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司已经研发、运营、发行、代理的游戏项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试运营阶段的游戏项目或</p>	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行	

		<p>产品); 不利用本人对大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司相竞争的活动, 并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于: 直接或间接从大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员; 不正当地利用大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司的商标、专利、计算机软件著作权等无形资产; 在广告、宣传上贬损大连天神娱乐股份有限公司以及北京幻想悦游网络科技有限公司的产品形象与企业形象等。</p>			
王倩、王一飞	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人未投资于任何与上市公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体, 未经营也没有为他人经营与上市公司相同或类似的业务; 2、在本人持有上市公司股票期间及在合润传媒任职期满后 36 个月内, 本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体不会经营任何与合润传媒、上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 亦不会投资任何与合润传媒、上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 3、在本人持有上市公司股票期间及其在合润传媒任职期满后 36 个月内, 如上市公司认为本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体从事了对上市公司的业务构成竞争的业务, 本人将及时转让或者终止、或促成本人</p>	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

		<p>控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体转让或终止该等业务。若上市公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将该等业务优先转让给上市公司。4、在本人持有上市公司股票期间及其在合润传媒任职期满后 36 个月内，如果本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体将来可能获得任何与上市公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知上市公司并尽力促成该等业务机会按照上市公司能够接受的合理条款和条件首先提供给上市公司。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司、企业或其他经营实体违反本承诺而导致上市公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>			
王玉辉	关于交易标的非经营资金占用的承诺	<p>本人/本单位及关联方将不发生占用幻想悦游资金的行为，包括但不限于如下行为：1、本人/本单位及本人/本单位的关联方不得要求幻想悦游垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本人/本单位及本人/本单位的关联方不会要求且不会促使幻想悦游通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用：(1) 有偿或无偿地拆借资金给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用；(2) 通过银行或非银行金融机构向本人/本单位及本人/本单位的关联方提供委托贷款；(3) 委托本人/本单位及本人/本单位的关联方进行投资活动；(4) 为本人/本单位及本人/本单位的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇票；(5) 代本人/本单位及本人/本单位的关联方偿还债务。3、</p>	2016 年 06 月 03 日	长期有效	正在履行

			对于本承诺函签署之日前已经发生的非经营性资金占用，本人及本人的关联方已经予以归还。截至本承诺函签署之日，本人及本人的关联方与幻想悦游之间不存在任何形式的非经营性资金占用。			
丁杰、陈嘉、林莹、张飞雄、徐沃坎、德清时义、德清初动、光大资本、嘉合万兴、文投基金	关于交易标的非经营资金占用的承诺	本人/本单位及关联方将不发生占用幻想悦游资金的行为，包括但不限于如下行为：1、本人/本单位及本人/本单位的关联方不得要求幻想悦游垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本人/本单位及本人/本单位的关联方不会要求且不会促使幻想悦游通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用：(1) 有偿或无偿地拆借资金给本人/本单位及本人/本单位的关联方使用；(2) 通过银行或非银行金融机构向本人/本单位及本人/本单位的关联方提供委托贷款；(3) 委托本人/本单位及本人/本单位的关联方进行投资活动；(4) 为本人/本单位及本人/本单位的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇票；(5) 代本人/本单位及本人/本单位的关联方偿还债务。3、截至本承诺函签署之日，本人/本单位及本人/本单位的关联方与幻想悦游之间不存在任何形式的非经营性资金占用。	2016年06月03日	长期有效	正在履行	
王倩、王一飞、陶瑞娣、刘涛、丁宝权、周永红、罗平、陈纪宁、牛林生	关于交易标的非经营资金占用的承诺	本人自本承诺函签署之日起，本人及关联方将不发生占用合润传媒的资金的行为，包括但不限于如下行为：1、本人及本人的关联方不得要求合润传媒垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；2、本人及本人的关联方不会要求且不会促使合润传媒通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人的关联方使用：(1) 有偿或无偿地拆借资金给本人及本人的	2016年06月03日	长期有效	正在履行	

			关联方使用;(2) 通过银行或 非银行金融机构向本人及本人的关联方提供委托贷款; (3) 委托本 人及本人的关联方进行投资活动;(4) 为本人及本人的关联方开具没有真实交易背景的商业/银行承兑汇 票; (5) 代本人及本人的关联方偿 还债 务。3、截至本承诺函签署之 日, 本人及本企业的关联方与合润 传媒之间不 存在任何形式的非经 营性资金占用。			
华策影视、智合 联、同威投资、 同威成长、同安 创投	关于交易标 的非经营资 金占用的承 诺		自本承诺函签署之日起, 本公司/ 企业及关联方将不发生占用合润 传媒的资金的行为, 包括但不限于 如下行为: 1、本公司/企业及本公 司/企业的关联方不得要求合润传 媒垫支工资、福利、保险、广告等 期间费用, 也不得互相代为承担成 本和其他支出; 2、本公司/企业及 本公司/企业的关联方不会要求且 不会促使合润传媒通过下列方式 将资金直接或间接地提供给本公 司/企业及本公司/企业的关联方使 用: (1) 有偿或无偿地拆借资金给 本公司/企业及本企业的关联方使 用; (2) 通过银行或非银行金融机 构向本公司/企业及本公司/企业的 关联方提供委托贷款; (3) 委托本 公司/企业及公司/本企业的关联方 进行投资活动; (4) 为本公司/企业 及本公司/企业的关联方开具没有 真实交易背景的商业/银行承兑汇 票; (5) 代本公司/企业及本公司/ 企业的关联方偿还债务。3、截至 本承诺函签署之日, 本公司/企业 及本公司/企业的关联方与合润传 媒之间不存在任何形式的非经营 性资金占用。	2016年06月 03日	长期有效	正在履行
王玉辉、丁杰、 陈嘉、林莹、张 飞雄、徐沃坎、 德清时义、德清 初动	关于交易标 的担保的承 诺		幻想悦游不存在对外担保及为关 联方提供担保的情形; 如在本次重 大资产重组完成前, 幻想悦游对外 签署任何担保合同或对外提供担 保, 在任何时间内给幻想悦游造成 的所有损失, 由承诺人承担连带赔	2016年06月 03日	长期有效	正在履行

			偿责任。			
	王倩、王一飞、罗平、陈纪宁、牛林生、智合联	关于交易标的担保的承诺	截至本承诺函出具日，合润传媒不存在对外担保及为关联方提供担保的情形；如在本次重大资产重组完成前，合润传媒对外签署任何担保合同或对外提供担保，在任何时间内给合润传媒造成的所有损失，由本人（本公司）承担连带赔偿责任。本人（本公司）郑重声明，上述承诺是真实、准确和完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者遗漏。本人（本公司）完全知悉作出虚假承诺和保证可能导致的法律后果。	2016年06月03日	长期有效	正在履行
	朱晔	延长所持公司股份锁定期的承诺	朱晔先生自愿将所持有的公司首发后个人类限售股 122,492,720 股，延期锁定一年，即该部分股份的锁定期届满日由 2021 年 3 月 18 日延长至 2022 年 3 月 17 日，锁定期届满后将视情况决定是否申请解除锁定。同时，朱晔先生自愿承诺不主动减持所持公司 7,111,911 股无限售条件流通股及 999,333 股高管锁定股，承诺期限为 2021 年 3 月 18 日至 2022 年 3 月 17 日。在上述承诺的锁定期内，朱晔先生不会委托他人管理所持有的上述股份，也不会通过协议、信托或任何其他安排将股份所对应的表决权授予他人行使，亦不会要求公司回购上述股份。如有由于公司转增股本、送红股等情况而增加股份的，增加的公司股份同时遵照前述锁定期进行锁定。	2021年03月08日	12个月	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1.会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》		

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	71,560,014.70				
合同负债		67,718,092.10			67,718,092.10
其他流动负债		3,841,922.60			3,841,922.60

注：本公司相关预收款项被重分类至合同负债。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		61,062,486.24	-61,062,486.24
合同负债	57,982,858.75		57,982,858.75
其他流动负债	3,079,627.49		3,079,627.49

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

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
深圳米橙科技有限公司	2020.11	2,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	201,672.33	30,334.20
深圳市小桶科技有限公司	2020.4	500,000.00	100.00	股权受让	2020.3.31	股权转让款支付	0.00	-3,106.04
重庆壹拾叁网络科技有限公司	2020.11	5,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	15,251,457.02	509,534.89
重庆嗨范儿网络科技有限公司	2020.11	1,000,000.00	100.00	股权受让	2020.10.31	股权转让款支付	2,899,965.33	-372,366.98
霍尔果斯天神影业有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	2020.12	0.00	100.00	股权受让	2020.12.1	股权转让款支付	0.00	0.00

(2) 其他原因的合并范围变动本期设立的子公司：

1、聚为数字科技（大连）有限公司：该公司系大连天神娱乐股份有限公司于2020年5月15日设立的全资子公司，注册资本1000万元，法定代表人贺晗。

2、大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年7月29日设立的有限合伙企业，注册资本900万元，执行事务合伙人为聚为数字科技（大连）有限公司。

3、聚为流量运营管理（大连）有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年9月8日设立的控股子公司，注册资本6000万元，法定代表人为贺晗。

4、山西数据流量生态园运营管理有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月19日设立的控股子公司，注册资本1000万元，法定代表人为贺晗。

5、大连聚游流量创意传媒有限公司：该公司系北京初聚科技有限公司于2020年7月17日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

6、山西鹏景科技有限公司：该公司系山西聚为科技有限公司于2020年11月25日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

7、北京初合科技有限公司：该公司系山西鹏景科技有限公司于2020年12月16日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

8、山西新游数字科技有限公司：该公司由无锡新游网络科技有限公司、北京智竞未来科技有限公司共同出资的子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为缪纾。

9、山西聚为流量运营有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月20日设立的控股子公司，注册资本15000万元，法定代表人为贺晗。

10、山西聚为科技有限公司：该公司系山西聚为流量运营有限公司与大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）于2020年11月23日设立的控股子公司，注册资本为6000万元，法定代表人为贺晗。

11、山西聚为信用服务有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2020年12月30日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

本期和期后注销的子公司：

1、霍尔果斯幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年05月07日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

2、北京幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年03月12日经北京市朝阳区市场监督管理局核准注销。

3、北京华喜创科科技有限公司：该公司于2020年12月28日进行清算注销程序。

4、上海镆钺金融信息服务有限公司：该公司与2020年1月8日经上海市崇明区市场监督管理局核准注销。

5、新疆新游网络科技有限公司：该公司于2020年3月23日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

6、无锡新游网络科技有限公司上海分公司：该公司于2020年6月23日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

7、Metalex Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

8、Promapads Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

9、Archon Technology Limited：该公司于2020年7月20日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

10、深圳市一花共享科技有限公司：该公司于2021年3月2日至2021年3月22日进行简易注销公告。

11、上海绚游网络科技有限公司：该公司于2020年11月12日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠增强、杨志远
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

2020年4月26日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破2申5-1号《通知书》。《通知书》称，公司债权人周永红以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向辽宁省大连市中级人民法院申请对公司进行重整。详见公司于2020年4月28日披露的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》；

2020年7月31日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破申5号《民事裁定书》，辽宁省大连市中级人民法院裁定受理申请人周永红对公司的重整申请。并指定辽宁恒信律师事务所和辽宁法大律师事务所担任公司管理人。详见公司于2020年8月3日披露的《关于法院裁定受理公司重整的公告》；

2020年11月6日，辽宁省大连市中级人民法院作出了（2020）辽02破5-2号《民事裁定书》，裁定批准重整计划，并终止重整程序。详见公司于2020年11月7日披露的《关于法院裁定批准重整计划的公告》；

2020年12月9日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院送达的（2020）辽02破5-4号《民事裁定书》，裁定《大连天神娱乐股份有限公司重整计划执行完毕。详见公司于2020年12月10日披露的《关于重整计划执行完毕的公告》。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
周永红诉天神娱乐股权转让纠纷	646.56	否	二审审结，已执行完毕	判决公司向周永红支付 571.72 万元，并支付逾期付款损失。	重整执行完毕，重整中最终确认债权 648.54 万元	2019 年 10 月 29 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
融聚天下投资管理（深圳）有限公司诉天神娱乐、朱晔、深圳天神中慧投资中心（有限合伙）合伙企业财产份额回购纠纷	8,162.99	否	裁决完毕，达成执行和解，并执行完毕	公司与融聚天下签订了《执行和解协议书》。	执行完毕，天神中慧向融聚天下分配 9,000 万元	2020 年 07 月 10 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
芜湖歌斐资产管理 有限公司诉天神娱	94,542.14	是	裁决完毕，执行完毕	仲裁裁决公司向芜湖歌斐支付回	重整执行完毕，重整中最终确	2020 年 07 月 24 日	"巨潮资讯网 (http://www

乐、朱晔合伙企业权益份额回购及差额补足纠纷				购款 90,089.27 万元及违约金、保全费、律师费、仲裁费等。	认债权 97,292.75 万元		.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
中江国际信托股份有限公司诉天神娱乐、朱晔借款合同纠纷	16,783.44	否	一审判决已生效, 执行完毕	判决公司支付借款本金 15550 万元及利息。	重整执行完毕, 重整中最终确认债权 20,531.33 万元	2020 年 12 月 25 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
中国民生信托有限公司诉天神娱乐股份有限公司、朱晔合同纠纷案	32,232.74	是	二审审结, 执行完毕	判决公司向民生信托支付收购价款 31,400 万元及违约金、保险费、保全费及案件受理费等	重整执行完毕, 重整中最终确认债权 41,559.77 万元	2020 年 08 月 07 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
东证融汇证券资产管理有限公司诉天神娱乐、朱晔合同纠纷	8,269.1	是	裁决完毕, 执行完毕	需执行金额为: 8418.04 万元及相应的违约金及利息	重整执行完毕, 重整中最终确认债权 10,341.24 万元	2019 年 12 月 19 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
华鑫国际信托有限公司诉天神互动、天神娱乐股票收益权转让和回购合同纠纷	16,044.32	否	执行完毕	华鑫国际信托有限公司已依据执行公证书申请强制执行	公司已经支付 16,044.32 万元, 对方应返还 14.15 万元, 尚在协商退款事宜中。	2020 年 04 月 20 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
上海菲狐网络科技有限公司诉天神互动联营合同纠纷	56	否	一审判决已生效, 执行完毕	判决天神互动向上海菲狐支付合同欠款 56.74 万元及逾期付款违约金、案件受理费。	执行完毕, 法院从公司账户合计扣款项 57.83 万元	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
恒丰银行股份有限公司诉天神娱乐、朱晔合同纠纷	70,138.42	是	二审中	一审判决确认恒丰银行享有对公司的债权 70138.42 万元, 公司已提起上诉	已按照《重整计划》足额预留了相应抵债股票	2021 年 04 月 06 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
国投泰康信托有限公司诉天神娱乐、	31,140.27	是	二审中	一审判决公司向国投泰康支付合	已按照《重整计划》足额预留了	2020 年 07 月 18 日	"巨潮资讯网 (http://www

朱晔财产份额转让纠纷				伙份额收购款（包括收购基本价款和差额补足价款，其中收购基本价款为28,900）、违约金、律师费等。公司针对一审判决中公司承担违约金的判项提起上诉，请求撤销该项判决。	相应抵债股票		.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
深圳金色木棉投资管理有限公司诉天神娱乐合伙企业财产份额转让纠纷	23,879.32	否	对方撤销仲裁申请	无	重整执行完毕，重整中最终确认债权24,691.78 万元	2020 年 04 月 03 日	"巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼进展的公告》"
浦发银行大连分行诉公司、朱晔、石波涛金融借款合同纠纷	3,244.34	否	二审中	一审判决公司支付借款本金3138.37 万元及利息、复利、罚息。公司和浦发银行均提起上诉，公司上诉请求改判浦发银行返还公司款项489,579.6 元，并在本金中减少相应金额。浦发银行上诉请求为，在一审判决第二、三判项中增加自2020年8月1日起至全部债务还清之日止产生的利息、罚息、复利作为赔付内容。	已按照《重整计划》足额预留了相应抵债股票	2020 年 10 月 15 日	"巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/《关于诉讼事项的公告》"
深圳市青松股权投资企业（有限合伙）诉天神互动股权转让纠纷	1,391.56	否	达成和解	达成和解款项共计 275.99 万元	执行完毕，公司已支付 275.99 万元	2020 年 07 月 10 日	"巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/《关于诉

							讼进展的公告》"
北京银行股份有限公司国兴家园支行诉公司、天神互动金融借款合同纠纷	714.86	否	一审判决已生效, 执行完毕	判令公司支付借款本金 709.34 万元及利息、逾期、罚息。	重整程序执行完毕, 重整中最终确认债权 755.51 万元	2021 年 02 月 02 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
光大资本投资有限公司诉天神娱乐、王玉辉、朱晔股权转让纠纷	250	否	仲裁中	无	已按照《重整计划》足额预留了相应抵债股票	2020 年 03 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
上海美术电影制片厂有限公司诉妙趣横生、蓝港在线(网络)科技有限公司、上海乐蜀网络科技有限公司、北京四月星空网络技术有限公司、天津仙山文化传播有限公司侵害著作权及不正当竞争纠纷	57.54	否	二审审结, 执行完毕	判令妙趣横生连带赔偿原告经济损失 50 万元及相应的案件受理费、维权支出	执行完毕, 其他被告已支付判决款项	2020 年 03 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
天神互动诉国泰慧众(北京)体育发展有限公司、深圳市三只小熊科技有限公司、曹建新、国泰元兴(北京)网络科技有限公司	1,018.04	否	已调解结案, 执行完毕	天神互动获赔 100 万元	对方已支付完毕	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
太平洋证券股份有限公司诉天神娱乐公司债券交易纠纷	5,928.45	否	一审判决已生效, 执行完毕	判决公司向太平洋证券支付债券本金及利息 5928.45 万元以及违约金、案件受理费、财产保全申请费。	重整执行完毕, 最终确认债权 6,190.50 万元	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"
北京普奥斯塔网络科技有限公司诉天神互动委托合同纠纷	19.04	否	已调解结案	天神互动向对方支付 19.04 万元	执行完毕, 已向对方支付 19.04 万元	2020 年 04 月 30 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《关于诉讼进展的公告》"

纷							n/) 《2019 年年度报告》 "
北京市文化科技融资租赁股份有限公司诉公司、天神互动、朱晔融资租赁合同纠纷	13,990.1	否	和解结案, 执行完毕	双方达成和解, 确认文科租赁的全额债权金额为 15,140 万元。	重整执行完毕, 最终确认债权 14,140 万元	2020 年 12 月 25 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼事项的公告》 "
中国文化产业投资基金 (有限合伙) 诉公司股权转让纠纷	3,000.06	否	一审判决已生效, 执行完毕	原告对支付现金对价 3,000.06 万元及利息损失的诉讼请求已撤回; 法院判决驳回原告要求公司承担 20 万元律师费的诉讼请求。	重整执行完毕, 最终确认债权 3,352.24 万元	2020 年 10 月 15 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《2019 年年度报告》 "
飞拓无限信息技术 (北京) 股份有限公司诉合润传媒合同纠纷	402	否	达成和解, 执行完毕	达成和解款项共计 360 万元	执行完毕, 公司已向对方支付 360 万元	2020 年 07 月 10 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼进展的公告》 "
无锡新游网络科技有限公司诉被告及第三人保证合同纠纷	8,100	否	诉讼过程中达成和解协议	被告分期向无锡新游支付借款本金 8,100 万元及利息	和解协议正常履行中	2021 年 04 月 06 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼事项的公告》 "
上海凯裔投资中心 (有限合伙) 诉上海盛浪信息咨询有限公司、蒋益君合同纠纷	13,000	否	仲裁中	无	无	2021 年 04 月 06 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼事项的公告》 "
其他诉讼 (公司为原告)	340	否	审理中	无	无	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼进展的公告》 "
其他诉讼 (公司为被告)	2,318.2	否	审理中	无	无	2020 年 06 月 17 日	"巨潮资讯网 (http://www

							.cninfo.com.cn/) 《关于诉讼进展的公告》 ”
--	--	--	--	--	--	--	---------------------------------

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
大连天神娱乐股份有限公司	其他	1、公司未按规定完整及时披露 5 只并购基金重要事项；2、公司未按规定及时披露并购基金重大进展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对公司给予警告，并处以 40 万元罚款	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收到行政处罚决定书的公告》
朱晔	其他	1、公司未按规定完整及时披露 5 只并购基金重要事项；2、公司未按规定及时披露并购基金重大进展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对朱晔给予警告，并处以 10 万元罚款	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收到行政处罚决定书的公告》
张执交	其他	1、公司未按规定完整及时披露 5 只并购基金重要事项；2、公司未按规定及时披露并购基金重大进展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对张执交给予警告，并处以 3 万元罚款	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收到行政处罚决定书的公告》
桂瑾	其他	1、公司未按规定完整及时披露 5 只并购基金重要事项；2、公司未按规定及时披露并购基金重大进展；3、公司未按规定披露控股子公司主要业务陷入停顿的重大事项。	被中国证监会立案调查或行政处罚	对桂瑾给予警告，并处以 3 万元罚款	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《关于收到行政处罚决定书的公告》

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截止至2020年12月31日，朱晔先生为公司第一大股东，持有公司130,603,964股，占公司总股本7.85%，其中129,220,280股已质押，占公司总股本的7.77%；其所持有公司股票130,603,964万股被冻结和轮候冻结。朱晔先生目前已被列为失信被执行人。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2020年6月2日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司第五届监事会第五次会议审议通过相关议案，公司独立董事发表了独立意见。具体情况详见公司于2020年6月3日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

2020年6月3日至2020年6月12日，公司对本次拟授予激励对象的姓名及职务在公司内部进行了公示。2020年6月17日，公司监事会发布了《监事会关于公司2020年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。具体情况详见公司于2020年6月17日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

2020年6月23日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜；同时，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。具体情况详见公司于2020年6月24日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

2020年6月23日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。监事会对授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体情况详见公司于2020年6月24日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

2020年8月5日，公司完成了股票期权授予登记工作。具体情况详见公司于2020年8月6日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司和子公司正常租赁房屋和其他生产办公设备用于日常经营和办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京天神互动科技有限公司	2018年02月01日	20,000	2018年02月01日	1,223.59	连带责任保证	自担保合同生效之日起至主合同项下债务到期（包括展期到期）后满二年之日止	否	否
北京天神互动科技有限公司	2019年04月24日	2,000	2019年04月28日	755.51	连带责任保证	自担保合同生效之日起至主合同项下债务到期（包括展期到期）后满一年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			22,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,979.1
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
大连聚游流量创意传媒有限公司	2020年09月01日	1,305	2020年08月31日	1,305	连带责任保证	业务合同执行期间	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			1,305	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				1,305
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			1,305	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				1,305
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,305	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				1,305
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			23,305	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				3,284.1
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.18%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,800	0	0
合计		2,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年度，公司依法经营，规范运作，为社会提供优质服务，创造经济效益。同时积极履行企业社会责任，努力形成承载社会责任的企业文化。公司认真履行信息披露义务，注重投资者权益保护，尽可能提供一切便利条件保障股东享有股东权利。同时，公司用工制度合法合规，保护员工的合法权益，关爱员工的身心健康。公司努力实现短期利益与长期利益相结合，员工的发展与公司的发展相和谐，公司的发展与社会的发展相统一，提升企业的非商业贡献，以积极的姿态回馈社会，为推动社会发展贡献力量。

未来公司将继续聚焦公益与社会责任活动，坚守企业的初心和使命，以创新服务和合规运营，不断为国家和社会创造更大价值。

（1）疫情防控方面

2020年，国内疫情爆发，对中国经济、社会的各个方面提出了严峻的考验，在全国齐心协力抗击疫情的紧要关口，公司主动进行轮值调岗并实行全员核酸检测，公司子公司幻想悦游与合润传媒更是为防疫抗疫工作分别捐款100万元和10万元，主动承担社会责任，为抗疫行动贡献企业力量。

（2）热心公益事业与投资者保护宣传

2020年3月，公司组织开展了“3.15投资者保护主题教育活动”，公司在自媒体矩阵中针对投资者保护主题制作了多篇宣传教育文章，并在各办公区召集员工组织相关专题会议，学习关于投资者保护的宣传知识。本次“3.15投资者保护主题教育活动”包含了户外、媒体、公司内容等方式，进行了全面宣传，活动宣传覆盖了公司周边企业，形式上包括彩色宣传单、官网、微信公众号等。

2020年5月，公司组织开展了“5.15全国投资者保护宣传日活动”，公司积极进行线上线下联动宣传，运用长图海报，官方自媒体推文，宣传视频推广等多元化方式宣传引导投资者保护自主权益。

2020年6月，公司组织开展了“6.16信息记录关爱日活动”，当信用记录成为全民信用的终生档案，它对我们的生活影响也将越来越大。本次“6.16信息记录关爱日活动”专题活动包含了线上自媒体宣传、室内及户外传单发放宣传、内部企业群宣传、大型海报展示宣传等。活动宣传覆盖了公司及周边企业，具有较高的宣传覆盖率。

（3）职工权益保护

公司在发展过程中，强调对员工价值的关注，实现员工与企业的共同成长。2020年度，公司人力资源部组织员工开展了“五险一金基础知识”“合同法实务”“你身边的数据流量”等9场培训。同时，公司尊重和员工的个人权益，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理医疗、养老等社会保险，为员工缴纳住房公积金、提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司结合实际情况，不断提升人力资源管理体系、薪酬及激励机制，对员工的薪酬、福利、劳动保护、培训等权益进行了规定并逐步完善。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

基本情况	披露日期	披露索引
部分并购基金管理人放弃收取管理费	2020年1月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于并购基金的进展	2020年1月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于并购基金的进展	2020年1月7日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司持股5%以上股东被动减持	2020年1月8日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年1月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项	2020年1月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年1月21日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于计提信用减值准备及资产减值准备	2020年2月29日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司第一大股东延长股份锁定期	2020年3月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年3月17日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年4月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年4月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项	2020年4月20日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
收到行政处罚事先告知书	2020年4月21日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
股东股份被冻结	2020年4月22日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司持股5%以上股东部分股份质押展期	2020年4月23日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
债权人申请公司重整	2020年4月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司收到行政处罚决定书	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司股票实施退市风险警示	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司2019年审计报告被带解释性说明段的无保留意见	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
权益变动	2020年5月16日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
职工代表监事变更	2020年5月16日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年股票期权激励计划	2020年6月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年6月17日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
股东股份新增轮候冻结	2020年6月18日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年7月10日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年7月18日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

公司独立董事辞职	2020年7月22日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年7月24日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
法院裁定受理公司重整	2020年8月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司股票实施退市风险警示叠加	2020年8月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司全资子公司为子公司提供担保	2020年9月1日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司第一次债权人会议	2020年9月11日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年10月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司签订山西数据流量生态园项目合作协议	2020年10月20日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
股东股份新增轮候冻结	2020年10月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司第二次债权人会议	2020年11月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司出资人组会议	2020年11月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
法院裁定批准重整计划	2020年11月7日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司独立董事辞职及补选独立董事	2020年11月20日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
权益变动	2020年12月5日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司债“17天神01”摘牌	2020年12月10日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
重整计划执行完毕	2020年12月10日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
注销募集资金专项账户	2020年12月17日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展	2020年12月25日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于并购基金进展	2020年12月25日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	232,601,057	24.95%				-24,891,002	-24,891,002	207,710,055	12.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	232,601,057	24.95%				-24,891,002	-24,891,002	207,710,055	12.49%
其中：境内法人持股	8,013,231	0.86%						8,013,231	0.48%
境内自然人持股	224,587,826	24.09%				-24,891,002	-24,891,002	199,696,824	12.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	699,541,843	75.05%			730,871,061	24,891,002	755,762,063	1,455,303,906	87.51%
1、人民币普通股	699,541,843	75.05%			730,871,061	24,891,002	755,762,063	1,455,303,906	87.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	932,142,900	100.00%			730,871,061		730,871,061	1,663,013,961	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期初，高管股份部分解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份。
- 2、2020年公司完成了司法重整工作，根据《重整计划》公司以总股本932,142,900股为基数实施资本公积金转增股本，共转增730,871,061股。本次资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本由932,142,900股增加至1,663,013,961股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年11月5日，公司召开第二次债权人会议及出资人组会议，并表决通过了《大连天神娱乐股份有限公司重整计划（草案）》、《大连天神娱乐股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2020年11月6日，公司收到大连市中级人民法院裁定批准《大连天神娱乐股份有限公司重整计划》的《民事裁定书》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

根据《重整计划》及辽宁省大连市中级人民法院出具的《协助执行通知书》，本次资本公积金转增股份将直接登记至债权人指定的证券账户或提存至管理人证券账户。本次资本公积金转增股本的股权登记日为2020年12月7日，转增股份计入日期为2020年12月8日。2020年12月9日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院裁定公司《重整计划》执行完毕的《民事裁定书》，公司重整计划执行完毕。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2020年公司完成了司法重整工作，根据《重整计划》公司本次重整以总股本932,142,900股为基数实施资本公积金转增股本，共转增730,871,061股。本次资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本由932,142,900股增加至1,663,013,961股。本次股份变动后，使公司最近一年和最近一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所上升。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱晔	123,492,053			123,492,053	高管锁定股、首发后限售股	2022年3月17日 122,492,720股限售股锁定期满，将视情况决定是否申请解除限售
石波涛	59,662,083		24,568,906	35,093,177	高管锁定股	高管锁定股份部分解锁
王玉辉	18,880,155			18,880,155	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
丁杰	7,849,386			7,849,386	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
宁波时义股	4,599,533			4,599,533	首发后限售股	限售期已届满未解除限售

股权投资管理合伙企业（有限合伙）						售
王倩	4,278,476			4,278,476	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
宁波初动股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,973,264			2,973,264	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
彭小澎	1,849,593			1,849,593	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
尹春芬	2,208,427		472,369	1,736,058	高管锁定股	高管锁定股份部分解锁
陈嘉	1,727,635			1,727,635	首发后限售股	限售期已届满未解除限售
其他限售股股东	5,080,452	150,273		5,230,725	首发后限售股、高管锁定股	部分高管锁定股解锁规定
合计	232,601,057	150,273	25,041,275	207,710,055	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2020年公司完成了司法重整工作，根据《重整计划》公司本次重整以总股本932,142,900股为基数实施资本公积金转增股本，共转增730,871,061股。本次资本公积金转增股本实施完成后，公司总股本由932,142,900股增加至1,663,013,961股，公司资产负债率有所下降。本次资本公积金转增股本实施完成后，朱晔仍为公司第一大股东，公司仍处于无控股股东、无实际控制人的状态，为新公司、石波涛持有的公司股份比例减少至5%以下，芜湖歌斐资产管理有限公司（代表创世神娱一号私募基金和创世神娱二号私募基金）持有的公司股份比例增加至5%以上。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,070	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱晔	境内自然人	7.85%	130,603,964	0	123,492,053	7,111,911	质押	129,220,280
							冻结	130,603,964
芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金	其他	5.74%	95,533,944	95,533,944	0	95,533,944		
为新有限公司	境外法人	4.03%	67,069,178		0	67,069,178		
中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 351 号天神娱乐并购项目集合资金信托计划	其他	3.20%	53,138,689	53,138,689	0	53,138,689		
石波涛	境内自然人	2.59%	43,049,435	-17,612,648	35,093,177	7,956,258	质押	23,659,338
							冻结	30,447,480
深圳邦佳投资管理有限公司	境内非国有法人	1.90%	31,571,130	31,571,130	0	31,571,130		
芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金	其他	1.74%	28,865,427	28,865,427	0	28,865,427		
王玉辉	境内自然人	1.62%	26,921,702		18,880,155	8,041,547	质押	26,921,702
							冻结	26,921,702
雪松国际信托股份有限公司	国有法人	1.58%	26,251,536	26,251,536	0	26,251,536		
上海集观投资中心(有限合伙)		1.42%	23,663,462		0	23,663,462	质押	23,241,824
							冻结	23,663,462
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金、中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 351 号天神娱乐并购项目集合资金信托计划、深圳邦佳投资管理有限公司、芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金、雪松国际信托股份有限公司, 于 2020 年 12 月 8 日, 根据公司《重整计划》在资本公积金转增股份中受领公司股份, 用于抵偿其对公司享有的债权, 成为公司前十名股东。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	芜湖歌斐资产管理有限公司作为管理人，管理芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金和芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金。		
备注	截至本报告期，大连天神娱乐股份有限公司管理人持有 281,510,996 股公司股份，占公司总股本 16.93%，该股份用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 5 月 12 日，朱晔先生签署了《承诺函》。不可撤销地承诺放弃其持有 130,603,964 股公司股份对应的表决权。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金	95,533,944	人民币普通股	95,533,944
为新有限公司	67,069,178	人民币普通股	67,069,178
中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 351 号天神娱乐并购项目集合资金信托计划	53,138,689	人民币普通股	53,138,689
深圳邦佳投资管理有限公司	31,571,130	人民币普通股	31,571,130
芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金	28,865,427	人民币普通股	28,865,427
雪松国际信托股份有限公司	26,251,536	人民币普通股	26,251,536
上海集观投资中心（有限合伙）	23,663,462	人民币普通股	23,663,462
北京光线传媒股份有限公司	18,414,528	人民币普通股	18,414,528
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	16,515,037	人民币普通股	16,515,037
上海诚自投资中心（有限合伙）	15,599,998	人民币普通股	15,599,998
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	芜湖歌斐资产管理有限公司作为管理人，管理芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱一号私募基金和芜湖歌斐资产管理有限公司—创世神娱二号私募基金。		
备注	截至本报告期，大连天神娱乐股份有限公司管理人持有 281,510,996 股公司股份，占公司总股本 16.93%，该股份用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明：

公司原实际控制人朱晔先生与石波涛先生签署的《一致行动协议》已于2018年10月17日到期终止，到期后原实际控制人不再续签《一致行动协议》，一致行动关系终止后，朱晔和石波涛的持股比例分别计算，任意一人实际支配的上市公司股份表决权都无法满足对公司实际控制的要求，公司处于无控股股东的状态。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明：

公司原实际控制人朱晔先生与石波涛先生签署的《一致行动协议》已于2018年10月17日到期终止，到期后原实际控制人不再续签《一致行动协议》，一致行动关系终止后，朱晔和石波涛的持股比例分别计算，任意一人实际支配的上市公司股份表决权都无法满足对公司实际控制的要求，根据法律意见书意见，公司处于无实际控制人的状态。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱晔	中国	否
主要职业及职务	朱晔先生 2014 年 12 月 23 日至 2018 年 9 月 19 日担任公司董事长、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
沈中华	董事长	现任	男	55	2019年09月27日	2022年09月27日	0	0	0	0	0
石波涛	董事	现任	男	42	2014年12月23日	2022年09月27日	60,662,083		17,612,648		43,049,435
刘玉萍	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	54	2018年10月09日	2022年09月27日					
赵昭	董事	现任	男	41	2019年09月27日	2022年09月27日					
王一飞	董事	现任	男	50	2019年09月27日	2022年09月27日	1,515,220				1,515,220
吴伊赛	董事	现任	男	32	2019年09月27日	2022年09月27日					
廖良汉	独立董事	离任	男	57	2019年09月27日	2020年12月08日					
王子阳	独立董事	现任	男	34	2019年09月27日	2022年09月27日					
万希灵	独立董事	离任	女	58	2019年09月27日	2020年12月08日					
李杏园	监事	现任	女	42	2019年09月27日	2022年09月27日					

曹姗	监事	现任	女	36	2019年 09月27 日	2022年09 月27日					
刘笛	监事会主 席	离任	男	37	2019年 10月08 日	2020年05 月15日					
徐德伟	总经理	现任	男	44	2019年 10月08 日	2022年10 月08日					
郭柏春	副总经理	现任	男	55	2019年 10月08 日	2022年10 月08日					
李燕飞	副总经理	现任	男	34	2019年 10月08 日	2022年10 月08日					
贺晗	副总经理	现任	男	32	2019年 10月08 日	2022年10 月08日					
黄怡	财务总监	现任	女	46	2019年 12月24 日	2022年12 月24日					
商竹	行政总监	现任	女	45	2019年 12月24 日	2022年12 月24日					
王阳阳	监事会主 席	离任	女	32	2020年 05月15 日	2021年02 月08日					
张洪峰	副总经理	现任	男	43	2020年 06月23 日	2023年06 月23日					
刘红霞	独立董事	现任	女	57	2020年 12月08 日	2022年09 月27日					
付强	独立董事	现任	男	53	2020年 12月08 日	2022年09 月27日					
邵长凯	职工代表 监事	现任	男	29	2021年 02月08 日	2022年09 月27日					
合计	--	--	--	--	--	--	62,177,3	0	17,612,64	0	44,564,65

							03		8		5
--	--	--	--	--	--	--	----	--	---	--	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖良汉	独立董事	离任	2020年12月08日	个人原因主动离职
万希灵	独立董事	离任	2020年12月08日	个人原因主动离职
刘笛	监事会主席	离任	2020年05月15日	个人原因主动离职
王阳阳	监事会主席	离任	2021年02月08日	个人原因主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

沈中华，现任公司董事长，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。曾任南京财经大学教师、北京市工程咨询公司项目评估师、华夏证券股份有限公司内核办副主任、中信建投证券股份有限公司投资银行部董事总经理，现任中信建投资本管理有限公司副董事长。

刘玉萍，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，中共党员。自2009年起就职于黑龙江国中水务股份有限公司，曾任副总裁、董事会秘书。曾荣获第十三届新财富金牌董秘、中国上市公司投资者关系天马奖优秀董秘奖，第十二届新财富优秀董秘等诸多荣誉。现任大连天神娱乐股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

赵昭，现任公司董事，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士。曾任大连科冕木业股份有限公司证券事务代表，现任科冕木业（昆山）有限公司董事长。

石波涛，现任公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。曾在华亚美科技有限公司、北京掌上明珠信息技术有限公司、北京数位红软件应用技术有限公司、赛门铁克软件（北京）有限公司等公司任职。2010年至今，在北京天神互动科技有限公司任职。2014年12月至2019年9月，在大连天神娱乐股份有限公司任董事、副总经理。

王一飞，现任公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士，品牌内容营销专家，品牌内容营销行业创始人。王一飞先生历任凤凰卫视多家分公司总裁、总经理，阳光卫视副总裁，负责广告营销品牌传播、落地发展和公共关系的整体运营。2007年，创立合润传媒集团，并先后担任总裁、董事长至今。王一飞先生首度将“品牌内容营销理念”引入中国市场，曾被中国广告主峰会授予“中国营销传播领军人物”称号。

吴伊赛，现任公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国曼彻斯特大学商学院创新管理专业，硕士。2012年加入幻想悦游，任商务部负责人，主导公司所有IP引入工作：一拳超人/死神/最终幻想/一骑当千等。2014年开始参与公司所有游戏项目的引入工作，包括手游、主机、PC端游和页游，引入游戏超过60款。2016年开始负责公司所有主机和PC端游的发行工作。

王子阳，现任公司独立董事，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，清华自动化本科硕士毕业，清华金融系博士在读。曾任海峡投资管理公司高级投资经理，现任商模智星(北京)咨询公司总经理，清华经管商业模式创新研究中心执行主任，清华经管创业者加速器商业模式实验室副主任。

刘红霞，现任公司独立董事，1963年出生，女，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，南开大学公司治理博士后。曾在澳大利亚维多利亚大学、英国卡迪夫大学做访问学者；曾在首都经贸大学、山东财经大学会计学院任教；现任中央财经大学会计学院教授、博士生导师；现任信达地产股份有限公司独立董事、招商局南京油运股份有限公司独立董事、九阳股份有限公司独立董事、中国农业银行股份有限公司外部监事。

付强，现任公司独立董事，1967年出生，男，中国国籍，无境外居留权，四川大学金融专业本科学历。曾任国泰君安证

券股份有限公司职员、北京平安力合科技发展股份有限公司董事会秘书；现任中天国富证券有限公司职员、上海广联环境岩土工程股份有限公司独立董事。

（二）监事

李杏园，现任公司监事，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任中信建投证券股份有限公司投资银行部副总裁，现任中信建投资本管理有限公司总监。

曹姗，现任公司监事，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历。2016年12月至今，在七酷投资公司（世纪资本）任合规风控总监。

邵长凯，现任公司监事，1992年出生，男，中国国籍，无境外居留权，湖南大学经济学硕士。曾任中银国际证券股份有限公司投行项目经理，现任大连天神娱乐股份有限公司高级投资经理。

（三）高级管理人员

徐德伟，现任公司总经理，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任银川市武警支队政治部干事、银川市人民政府办公厅秘书主管、北京年富投资管理有限公司总经理、广州东凌国际投资股份有限公司常务副总经理。

郭柏春，现任公司副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1965年10月出生于黑龙江，中共党员，毕业于中国人民大学，经济学博士后，国务院特殊津贴专家。曾在黑龙江省古连河煤矿、中国农业银行黑龙江信托投资公司、中国农业银行黑龙江直属支行、中国人民银行广州分行、牡丹江市市政府工作。曾任中航投资控股有限公司副总经理、分党组成员、中航安盟财险保险公司董事长；曾任银川市人民政府副市长，分管金融。现任中农国际钾盐开发有限公司执行董事、北京年富投资管理有限公司副董事长、亚钾国际投资（广州）股份有限公司法定代表人、董事长。

贺晗，现任公司副总经理，1988年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任广州广电运通金融电子股份有限公司投资经理、深圳凯禾资本管理有限公司投资总监、银川市产城资本投资控股有限公司副总经理、大连天神娱乐股份有限公司资本运营中心总经理。

李燕飞，现任公司副总经理，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科。曾就职于内蒙古电视台、GTV游戏竞技频道、银川圣地国际游戏投资有限公司、WCA（世界电子竞技大赛）赛事中心等，曾任内蒙古电视台财经频道责任编辑、GTV游戏竞技频道节目部主编、银川圣地国际游戏投资有限公司副总裁、WCA（世界电子竞技大赛）赛事中心执行总裁。

张洪峰，现任公司副总经理，1977年出生，男，中国国籍，无境外居留权，学士学位。曾任中航安盟财产保险有限公司助理副总裁、怡安奔福再保险经纪公司执行董事、年富投资管理有限公司副总经理。

黄怡，现任公司财务总监，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，会计专业硕士，具有注册会计师、注册资产评估师资格。曾任北京光线传媒股份有限公司财务经理、浙江华策影视股份有限公司北京事业群财务总监。

商竹，现任公司行政总监，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾任中航安盟财产保险有限公司办公室副主任、京银圣地国际游戏投资（北京）有限公司行政总监、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沈中华	北京水务基金管理有限公司	法人；董事长	2015年10月14日		否
沈中华	中信建投资本管理有限公司	副董事长	2013年03月05日		否
沈中华	沁朴投资管理有限公司	法人；执行董事	2014年06月30日		是

沈中华	江苏中茂创业投资管理有限公司	监事	2014年04月01日		否
沈中华	首都水环境治理技术创新及产业发展(北京)基金(有限合伙)	执行事务委派代表	2015年10月21日		否
沈中华	上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务委派代表	2014年07月03日		否
沈中华	杭州沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务委派代表	2017年12月21日		否
沈中华	北京盈和瑞环境科技股份有限公司	董事	2017年02月10日	2020年08月31日	否
赵昭	科冕木业(昆山)有限公司	法定代表人、董事长	2019年05月16日		是
王一飞	长沙瑞和数码科技有限公司	董事	2008年12月25日		否
王一飞	上海小猴子餐饮管理有限公司	监事	2015年11月05日		否
王子阳	商模智星(北京)咨询有限公司	总经理	2015年06月01日		否
王子阳	深圳市元智商业模式研究院	院长	2019年01月01日		否
李杏园	摩尔星灵(北京)网络科技有限公司	董事	2017年09月06日		否
曹姗	宁波七酷投资有限公司	合规风控总监	2017年03月28日		是
郭柏春	中农国际钾盐开发有限公司	执行董事	2019年4月2日	2020年6月17日	否
郭柏春	亚钾国际投资(广州)股份有限公司	法定代表人、董事长	2020年01月10日		是
黄怡	北京布鲁莱特照明电器有限公司	法定代表人	2008年05月16日		否
黄怡	天津映思特文化创意有限公司	监事	2019年01月10日	2020年09月10日	否
商竹	汇天下(银川)大数据有限公司	监事	2017年12月13日		否
商竹	北京聚人天下科技有限公司	监事	2018年08月01日		否
刘红霞	招商局南京油运股份有限公司	独立董事	2015年05月12日	2021年04月16日	是

刘红霞	信达地产股份有限公司	独立董事	2015年11月16日		是
刘红霞	九阳股份有限公司	独立董事	2019年03月18日		是
刘红霞	中国农业银行股份有限公司	外部监事	2018年11月12日		是
付强	中天国富证券有限公司	财务顾问	2020年02月24日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬由股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

董事会根据公司的发展战略，结合实际经营情况，拟定公司高级管理人员薪酬方案。公司高级管理人员的薪酬由基本年薪与绩效奖金两部分组成。基本年薪根据各岗位的责任大小、所需要的技能、工作强度等因素确定，高级管理人员基本年薪具体金额由公司董事长根据实际情况在标准范围内确定，绩效奖金根据当年业绩情况从净利润中提取一定比例，具体奖励金额由董事会薪酬与考核委员会评定后授权董事长执行。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沈中华	董事长	男	55	现任	0	否
石波涛	董事	男	42	现任	59.71	否
刘玉萍	董事、副总经理、 董事会秘书	女	54	现任	151.63	否
赵昭	董事	男	41	现任	0	否
王一飞	董事	男	50	现任	0	否
吴伊赛	董事	男	32	现任	0	否
廖良汉	独立董事	男	57	离任	9.44	否
王子阳	独立董事	男	34	现任	8	否
万希灵	独立董事	女	58	离任	9.44	否
李杏园	监事	女	42	现任	0	否

曹姗	监事	女		36	现任		0	否
刘笛	监事会主席	男		37	离任		15.22	否
徐德伟	总经理	男		44	现任		100.51	否
郭柏春	副总经理	男		55	现任		100.51	否
李燕飞	副总经理	男		34	现任		100.51	否
贺晗	副总经理	男		32	现任		100.51	否
黄怡	财务总监	女		46	现任		100.51	否
商竹	行政总监	女		45	现任		48.51	否
王阳阳	监事会主席	女		32	离任		12.9	否
张洪峰	副总经理	男		43	现任		52.92	否
刘红霞	独立董事	女		57	现任		0	否
付强	独立董事	男		53	现任		0	否
合计	--	--	--	--	--		870.32	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
徐德伟	总经理	0	0		2.66	0	0	0	0	0
郭柏春	副总经理	0	0		2.66	0	0	0	0	0
刘玉萍	董事、副总经理、董事会秘书	0	0		2.66	0	0	0	0	0
贺晗	副总经理	0	0		2.66	0	0	0	0	0
黄怡	财务总监	0	0		2.66	0	0	0	0	0
李燕飞	副总经理	0	0		2.66	0	0	0	0	0
商竹	行政总监	0	0		2.66	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	0	0	0	--	0

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	73
主要子公司在职员工的数量（人）	627
在职员工的数量合计（人）	700
当期领取薪酬员工总人数（人）	947
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	14
销售人员	109
技术人员	338
财务人员	34
行政人员	55
其他	150
合计	700
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	69
本科	399
大专	203
大专以下	29
合计	700

2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

3、培训计划

计划培训内容包含工作技能、安全、质量、管理等各个方面知识，以内部培训、外部培训等多种形式开展。在计划培训时间安排上，以部门上报时间为准的同时进行了较为均匀的分配。另外考虑到研发工作的不确定性，培训时间、培训内容历时可根据研发情况进行灵活调整。

2020年度，公司人力资源部组织员工开展了“五险一金基础知识”“合同法实务”“你身边的数据流量”等9场培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，规范运作，公司的治理结构符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

（一）关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

（二）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会，公司设9名董事，3名独立董事。全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》进行信息披露工作，履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

（六）绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的经营管理部、研发部门、技术部门、财务核算等部门，独立开展业务，与第一大股东控制的其他单位之间无同业竞争，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

3、资产

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，拥有独立完整的资产结构。公司对所属资产拥有完整的所有权，不存在股东或其关联方占用公司资金、资产之情形。

4、机构

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、独立董事、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上，公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构，明确了各职能部门的职责，各部门独立运作，不存在混合经营、相互干预的情况。

5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，并配备了专职的财务人员，根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，未与控股股东及其关联方共用一个银行账户。独立纳税。且财务人员不在控股股东控制的其他企业及其关联方处兼职和领取报酬。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.70%	2020 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	8.72%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	18.89%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
出资人组会议	临时股东大会	37.07%	2020 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	15.43%	2020 年 12 月 08 日	2020 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王子阳	8	8	0	0	0	否	3
廖良汉	7	7	0	0	0	否	3
万希灵	7	7	0	0	0	否	3
刘红霞	1	1	0	0	0	否	0
付强	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

公司独立董事严格按照中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的各类重要事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会，各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会，召开相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，公司按照相关制度，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

2020年6月，公司向高级管理人员授予了股票期权，并制定了全面、综合、可操作的考核体系，以激励公司高级管理人员勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的(包括但不限于)，一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：(1)发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；(2)发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)一经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间后未加以改正；(5)因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。出现以下情形的(包括但不限于),被认定为"重要缺陷",以及存在"重大缺陷"的强	定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：①内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；④负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害；⑤研发阶段的项目资料及公司相关机密资料外泄；⑥研发、运营事故造成经营停滞3天及以上。以下迹象通常表明非财务报告内部

	烈迹象：(1) 关键岗位人员舞弊；(2) 合规性监管职能失效,违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；(3) 已向管理层汇报但经过合理期限后,管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。	控制可能存在重要缺陷:①违规并被处罚;②研发、运营事故造成经营停滞 2 天以内;③负面消息在某区域流传,对企业声誉造成较大损害。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷:①轻微违规并已整改;②研发、运营事故造成经营短暂暂停并在半天内能够恢复;③负面消息在企业内部流传,企业的外部声誉没有受较大影响。
定量标准	本公司以利润总额的 5%作为财务报表整体重要性水平,当潜在错报大于或等于财务报表整体重要性水平时为重大缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平大于或等于财务报表整体重要性水平的 20%时为重要缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平的 20%时为一般缺陷。	本公司以利润总额的 5%作为财务报表整体重要性水平,当潜在错报大于或等于财务报表整体重要性水平时为重大缺陷。当潜在错报小于财务报表整体重要性水平大于或等于财务报表整体重要性水平的 20%时为重要缺陷。当错报小于财务报表整体重要性水平的 20%时为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
大连天神娱乐股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 天神 01	112496	2017 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 19 日	100,000	7.79%	本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单。采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，本期债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者不得参与其认购或买入。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期债券发行工作已于 2017 年 1 月 20 日结束，本期债券的起息日为 2017 年 1 月 19 日，付息日为 2018 年至 2022 年，每年 1 月 19 日。 本期债券持有人有权在债券存续期间第三个计息年度（2020 年）付息日将其持有的全部或部分本期债券按票面金额回售给发行人。本期债券的回售数量为 8,556,610 张，回售金额为 922,316,991.90 元（含利息），回售资金到账日为 2020 年 1 月 19 日（遇法定休息日，顺延至其后的第 1 个交易日支付，即 2020 年 1 月 20 日）。公司流动资金较为紧张，未能支付本期债券的回售款。 本期债券应于 2020 年 1 月 19 日（遇法定休息日，顺延至其后的第 1 个交易日支付，即 2020						

	<p>年 1 月 20 日) 支付 2019 年 1 月 19 日至 2020 年 1 月 18 日期间 (未回售部分) 的利息 7.79 元(含税)/张。本期债券未回售部分的应付利息为 11,244,008.10 元。公司流动资金较为紧张, 未能支付本期债券的未回售部分利息。</p> <p>2020 年 7 月 31 日, 公司收到辽宁省大连市中级人民法院送达的《民事裁定书》及《通知书》, 法院已依法受理申请人对公司重整的申请, 并指定辽宁恒信律师事务所和辽宁法大律师事务所担任管理人。公司进入重整程序后, 管理人、公司依法履行职责, 依法推进各项重整工作。</p> <p>2020 年 11 月 5 日, 公司召开第二次债权人会议及出资人组会议, 并表决通过了《大连天神娱乐股份有限公司重整计划 (草案)》、《大连天神娱乐股份有限公司重整计划 (草案) 之出资人权益调整方案》。</p> <p>2020 年 11 月 6 日, 辽宁省大连市中级人民法院做出了《民事裁定书》, 裁定批准重整计划。根据《重整计划》, 公司本次重整以现有总股本 932,142,900 股为基数实施资本公积金转增股本, 转增股票抵债价格=第二次债权人会议召开日前 20 个交易日上市公司股票交易均价 *2.20 (即 7.8210 元/股), 资本公积转增股票数量=待清偿债权总额/转增股票抵债价格+预留股票数量 (即共转增 730,871,061 股)。本次资本公积金转增股本实施完成后, 公司总股本由 932,142,900 股增加至 1,663,013,961 股。</p> <p>上述资本公积金转增股份不向公司原股东分配, 用于向债权人分配抵偿债务以及由管理人根据《重整计划》规定进行处置, 转增的股份将按照《重整计划》的规定直接登记至债权人指定的证券账户或提存至管理人证券账户。本次资本公积金转增股本的股权登记日为 2020 年 12 月 7 日, 转增股份计入日期为 2020 年 12 月 8 日。</p> <p>2020 年 12 月 9 日, 公司收到辽宁省大连市中级人民法院送达的《民事裁定书》, 裁定《重整计划》执行完毕。</p> <p>2020 年 12 月 10 日, 公司披露了《关于“17 天神 01”摘牌的公告》, 鉴于公司《重整计划》已经执行完毕, 根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》的相关规定, 公司向深圳证券交易所申请本期债券于 2020 年 12 月 11 日摘牌。</p>
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况 (如适用)。	详见本章节“报告期内公司债券的付息兑付情况”。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	光大证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 16 层	联系人	李铮、李季芳	联系人电话	010-56513122, 010-56513123
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期债券发行募集的资金将用于核准用途。本次债券募集资金扣除发行等相关费用后，用于调整公司债务结构和补充公司流动资金，以保证本公司各项经营业务的顺利开展。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，设立了本次公司债券募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理。本次募集资金专项账户开户银行信息如下：户名：大连天神娱乐股份有限公司，开户行：中国光大银行北京惠新西街支行，账户号：35240188000111817。公司已经与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。募集资金于 2017 年 2 月 8 日提取完毕，目前该账户正在办理销户工作，截至报告期末，募集资金账目余额为 11.85 万元，系取得的利息收入，完成销户后，该等利息收入将一并用于补充公司流动资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年1月21日，中证鹏元资信评级股份有限公司出具了《大连天神娱乐股份有限公司信用等级通知书》，因公司“17天神01”未能如期偿付回售款和未回售部分利息，决定将公司主体长期信用等级下调为 C，评级展望调整为稳定，同时将本期债券信用等级下调为C。具体内容详见2020年1月22日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2020年11月12日，中证鹏元出具了《关于终止“大连天神娱乐股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级”的公告》，因法院裁定批准了公司的《重整计划》，并终止公司重整程序，经中证鹏元证券评级评审委员会审议，决定终止对公司及本期债券的跟踪评级，原评级有效期截至2020年11月11日止，上述评级将不再更新。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

2020年1月21日，公司披露了《关于“17天神01”回售兑付相关情况的说明公告》，因公司流动资金紧张，未能如期偿付本期债券的回售款和未回售部分利息。公司本着绝对不逃废债务的原则，仍将继续筹措资金，并积极采取措施，包含（不限于）：

- 1、制定并严格执行资金管理计划，以缓解流动性压力，为本期债券的回售款和未回售部分利息尽快偿付提供更有利的条件；
- 2、设立专门的偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作；
- 3、与债券持有人、受托管理人积极沟通，就本期债券后续偿付计划协商解决方案；
- 4、严格按照《公司债券发行与交易管理办法》等法律、法规规定，履行信息披露义务，保障债券持有人的合法权益；
- 5、在“17天神01”本息完全偿付之前，不向股东分配利润。

2020年12月9日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定《重整计划》执行完毕。

2020年12月10日，公司披露了《关于“17天神01”摘牌的公告》鉴于公司《重整计划》已经执行完毕，根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，公司向深圳证券交易所申请本期债券于2020年12月11日摘牌。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，根据《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券上市规则》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及《大连天神娱乐股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》的约定，公司债券受托管理人光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）召集“17天神01”2020年第一次债券持有人会议于2020年3月9日召开，本次会议采用非现场方式召开，不设会议召开地点。

本次会议召开情况如下：

审议通过《关于要求大连天神娱乐股份有限公司承诺对“17天神01”不逃废债务的议案》；

审议通过《关于要求大连天神娱乐股份有限公司落实“17天神01”偿债安排的议案》；

审议通过《关于要求大连天神娱乐股份有限公司为“17天神01”提供增信措施的议案》；

审议通过《关于要求大连天神娱乐股份有限公司出具书面承诺，对本期债券不得随意处置资产、不得通过与关联方交易等方式转移资产，以保证债券本息兑付的议案》；

审议通过《关于要求大连天神娱乐股份有限公司确定定期沟通机制和联系人员的议案》；

审议未通过《关于授权受托管理人向发行人采取法律措施并由债券持有人承担全部费用的议案》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本期债券发行工作已于2017年1月20日结束，于2017年3月3日在深圳证券交易所上市。在本次债券存续期内，公司债券受托管理人光大证券将勤勉尽责，根据相关法律法规、规范性文件及自律规则、募集说明书、受托管理协议及债券持有人会议规则的规定，行使权利和履行义务。

在本次债券存续期内，光大证券作为债券受托管理人代表债券持有人，按照受托管理协议的约定以及债券持有人会议的授权，处理本次债券的相关事务，维护债券持有人的利益。

光大证券已披露的报告期受托管理事务报告情况如下：

披露时间	报告名称	披露索引
2020年1月17日	2020年第一次受托管理事务临时报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年1月21日	2020年第二次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年1月21日	2020年第三次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年2月7日	2020年第四次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年3月10日	2020年第五次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年4月25日	2020年第六次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年4月30日	2020年第七次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年5月7日	2020年第八次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年5月16日	2020年第九次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年6月30日	公司债券受托管理事务报告（2019年度）	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年7月24日	2020年第十次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年8月14日	2020年第十一次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年10月26日	2020年第十二次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年10月26日	2020年第十三次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年11月6日	2020年第十四次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
2020年11月13日	2020年第十五次临时受托管理事务报告	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	57,116.91	-74,024.5	177.16%
流动比率	285.45%	39.70%	245.75%
资产负债率	24.07%	86.70%	-62.63%
速动比率	259.43%	33.13%	226.30%
EBITDA 全部债务比	62.37%	-13.43%	75.80%
利息保障倍数	1.5	-2.18	168.78%
EBITDA 利息保障倍数	1.71	-1.96	187.25%
贷款偿还率	100.00%	66.01%	33.99%
利息偿付率	100.00%	21.74%	78.26%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润较上年增长177.16%，主要原因系本年度完成债务重组，净利润较上年大幅增长；

流动比率较上年增长245.75%，主要原因系本年度完成债务重组，流动负债大幅减少；

资产负债率较上年减少62.63%，主要原因系本年度完成债务重组，负债大幅减少；

速动比率较上年增加226.30%，主要原因系本年度完成债务重组，流动负债大幅减少；

EBITDA全部债务比较上年增加5.80%，主要原因系本年度完成债务重组，净利润大幅增长且负债减少；

利息保障倍数较上年增加168.78%，主要原因系本年度完成债务重组，净利润较上年大幅增长；

EBITDA利息保障倍数较上年增加187.25%，主要原因系本年度完成债务重组，净利润较上年大幅增长；

贷款偿还率较上年增加33.99%，主要原因系本年度完成债务重组，贷款全部清偿；

利息偿付率较上年增加78.26%，主要原因系本年度完成债务重组，利息全部清偿。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

无

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

本期债券发行工作已于2017年1月20日结束，本期债券的起息日为2017年1月19日。在后续债券存续期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构将严格执行相关法律法规、募集说明书的相关约定，勤勉尽责地履行相关权利、义务，保证债券持有人的权益不受侵害。

十二、报告期内发生的重大事项

基本情况	披露日期	披露索引
关于诉讼进展的事项	2020年1月10日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于“17天神01”回售兑付相关情况的说明	2020年1月20日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的事项	2020年1月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
“17天神01”跟踪信用评级被下调	2020年1月21日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于计提信用减值准备及资产减值准备的事项	2020年2月29日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼事项的事项	2020年4月20日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司持股5%以上股东部分股份质押展期的事项	2020年4月22日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于债权人申请公司重整的事项	2020年4月28日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司股票实施退市风险警示暨停牌的事项	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司收到行政处罚决定书	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司董事会对带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明	2020年4月30日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的事项	2020年7月18日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于法院裁定受理公司重整的事项	2020年8月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司股票实施退市风险警示叠加的事项	2020年8月3日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于诉讼进展的事项	2020年10月15日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于召开第二次债权人会议对《重整计划（草案）》进行表决的事项	2020年10月21日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于对公司及相关当事人给予通报批评处分的决定	2020年10月29日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于公司第二次债权人会议召开情况的事项	2020年11月5日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于法院裁定批准重整计划的事项	2020年11月7日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
关于重整计划执行完毕的事项	2020年12月10日	巨潮资讯网：

		http://www.cninfo.com.cn/
关于“17天神01”摘牌的事项	2020年12月10日	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2021]0011503号
注册会计师姓名	惠增强、杨志远

审计报告

大华审字[2021]0011503号

大连天神娱乐股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连天神娱乐股份有限公司(以下简称天神娱乐)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了天神娱乐2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天神娱乐,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认;
2. 商誉减值;

3. 权益法核算的长期股权投资。

(一) 收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计（三十）”所述的会计政策和“七、合并财务报表主要项目注释 36”所示，以及“十六、其他重要事项说明（二）”所示，天神娱乐营业收入主要来源于游戏运营收入。报告期天神娱乐游戏运营收入为 5.20 亿元，占全年营业收入 9.96 亿元的 52.18%。

天神娱乐主要从事网络游戏的开发与运营，游戏运营包括自主运营及授权运营等不同的运营模式，不同的运营模式涉及收入确认采用总额法还是净额法判断的运用；此外，游戏运营具有客户数量多、区域分散、单个游戏玩家交易金额小等特征，收入确认的完整性和截止性可能存在风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1） 我们了解、评价并测试了天神娱乐销售与收款循环内部控制设计和执行的有效性；
- （2） 聘请IT审计专家，对游戏的运营执行 IT 审计程序，在此基础上，我们按游戏种类和运营模式对营业收入和营业成本实施分析性程序，并复核收入的合理性；
- （3） 针对授权运营业务模式，我们检查了与客户签订的框架协议，结合有关业务流程和协议约定的分成方式、结算周期等，对主要客户的收入和应收账款余额执行包括检查结算单、实施函证等程序，检查游戏收入确认依据的完整性、准确性和合理性；
- （4） 针对自主运营业务模式，我们利用IT审计专家工作，联合执行了包括抽查游戏玩家充值记录、消费记录、重新计算游戏币的消耗等程序，检查自主运营模式游戏收入确认依据的完整性、准确性和合理性；
- （5） 检查报表截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在跨期确认收入的情况；
- （6） 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的原则和方法是合理的。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

如财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计（二十四）”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释 15”所示，截至 2020 年 12 月 31 日，天神娱乐商誉的账面原值为 62.37 亿元，相应的减值准备余额为 56.16 亿元。

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，管理层需每年对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。

商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和

假设会对评估的商誉之可收回金额产生很大的影响，因此我们认为该事项为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 我们了解、评价并测试了与天神娱乐商誉减值相关的内部控制设计和执行的有效性；
- (2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 我们与管理层及其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试的方法，包括与商誉相关的资产组的认定，进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法等；
- (4) 复核管理层减值测试所依据的基础数据，包括每个资产组的未来预测收益、现金流折现率等假设的合理性；
- (5) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；
- (6) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

(三) 权益法核算的长期股权投资

1. 事项描述

如财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计（二十四）”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释 10”所示，截至 2020 年 12 月 31 日，天神娱乐长期股权投资的账面原值为 35.01 亿元，相应的减值准备余额为 19.82 亿元，账面价值为 15.19 亿元，占合并财务报表资产总额的 39.93%。2020 年度，天神娱乐对合营企业、联营企业权益法下确认的投资收益为人民币 9,589 万元，占合并财务报表利润总额的 51.53%。

由于金额重大，并且长期股权投资减值测试的结果很大程度上依赖于被投资单位所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来现金流量和折现率的估计。该估计受到被投资单位对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的长期股权投资之可收回金额产生很大的影响，因此我们认为该事项为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于权益法核算的长期股权投资所实施的重要审计程序包括：

- (1) 我们了解、评价并测试了合营企业、联营企业长期股权投资计量的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 查阅与合营企业、联营企业投资相关的法律文件，包括投资协议、被投资企业章程及其他相关法律文件，分析管理层的意图和能力，检查长期股权投资分类的正确性；
- (3) 复核投资损益时，根据重要性原则，应以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，必要时对其进行评估，并确定是否存在减值的情况，对被投资单位的净损益进行调整后加以确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与被审计单位不一致的，应当按照被审计单位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；对未实现内部交易损益进行抵消；根据调整后的被审计单位的净损益确认投资损益，并作出详细记录；

(4) 将重新计算的投资损益与被审计单位计算的投资损益相核对，如有重大差异，查明原因，并做适当调整；

(5) 关注被审计单位在其被投资单位发生净亏损或以后期间实现盈利时的会计处理是否正确；

(6) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；与管理层及其聘请的外部估值专家讨论长期股权投资减值测试的方法，包括与长期股权投资相关的资产组的认定，进行长期股权投资减值测试时采用的关键假设和方法等；复核减值测试所依据的基础数据，包括每个资产组的未来预测收益、现金流折现率等假设的合理性；通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估预测过程的可靠性和历史准确性；

(7) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对权益法核算的长期股权投资采用的原则和方法是合理的。

四、 其他信息

天神娱乐管理层对其他信息负责。其他信息包括天神娱乐 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

天神娱乐管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，天神娱乐管理层负责评估天神娱乐的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天神娱乐、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天神娱乐的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以

下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对天神娱乐持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天神娱乐不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就天神娱乐中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：_____

二〇二一年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连天神娱乐股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	448,622,970.71	401,033,291.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	496,632,242.54	480,697,463.23
衍生金融资产		
应收票据	50,000.00	200,000.00
应收账款	159,387,885.86	282,868,667.80
应收款项融资		
预付款项	69,510,581.37	155,601,109.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,482,681.57	153,147,388.97
其中：应收利息		
应收股利		835,595.60
买入返售金融资产		
存货	30,026,417.09	41,782,276.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,400,000.00	
其他流动资产	13,458,291.25	34,676,456.99
流动资产合计	1,239,571,070.39	1,550,006,654.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,519,367,470.23	2,210,300,191.22
其他权益工具投资	265,650,746.21	366,065,588.32
其他非流动金融资产	31,881,300.00	68,914,600.00
投资性房地产		
固定资产	77,952,117.18	88,081,221.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,209,436.51	97,812,653.27
开发支出		
商誉	620,496,890.67	1,856,330,359.14
长期待摊费用	35,766,622.02	61,450,941.04
递延所得税资产	585,760.78	1,170,802.08
其他非流动资产	3,176,001.90	57,431,338.18
非流动资产合计	2,565,086,345.50	4,807,557,694.27
资产总计	3,804,657,415.89	6,357,564,348.89
流动负债：		
短期借款		194,843,393.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	264,314,738.16	244,955,884.57
预收款项		71,560,014.70
合同负债	57,982,858.75	
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	30,285,780.35	33,997,877.62

应交税费	23,845,375.26	34,750,662.09
其他应付款	54,743,907.26	583,540,660.13
其中：应付利息		29,477,887.67
应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		117,303,333.35
其他流动负债	3,079,627.49	2,623,497,857.20
流动负债合计	434,252,287.27	3,904,449,683.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		1,074,988,234.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	453,909,241.00	497,382,666.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		8,940,822.23
递延收益	8,854,933.24	4,829,333.42
递延所得税负债	18,756,763.53	21,644,552.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	481,520,937.77	1,607,785,608.77
负债合计	915,773,225.04	5,512,235,292.04
所有者权益：		
股本	1,663,013,961.00	932,142,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,059,271,877.22	5,885,993,519.96
减：库存股		
其他综合收益	-65,610,091.27	-11,138,815.02
专项储备		

盈余公积	49,088,595.24	49,088,595.24
一般风险准备		
未分配利润	-5,925,744,212.30	-6,079,680,434.80
归属于母公司所有者权益合计	2,780,020,129.89	776,405,765.38
少数股东权益	108,864,060.96	68,923,291.47
所有者权益合计	2,888,884,190.85	845,329,056.85
负债和所有者权益总计	3,804,657,415.89	6,357,564,348.89

公司负责人：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	892,482.74	1,518,820.46
交易性金融资产	47,341,001.54	4,599,463.23
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		304,000.00
其他应收款	274,158,665.17	363,704,664.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,098,593.14	
流动资产合计	323,490,742.59	370,126,948.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,545,456,486.66	5,150,654,856.59

其他权益工具投资	11,636,300.00	13,045,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	49,405.56	204,383.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	794,444.46	3,777,529.77
递延所得税资产		
其他非流动资产	600,864.26	1,891,890.00
非流动资产合计	3,558,537,500.94	5,169,574,559.84
资产总计	3,882,028,243.53	5,539,701,508.10
流动负债：		
短期借款		187,750,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,556,467.02	6,911,373.52
应交税费	479,514.42	9,486,560.71
其他应付款	641,853,972.66	1,227,942,357.74
其中：应付利息		29,374,004.92
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		101,577,289.40
流动负债合计	644,889,954.10	1,533,667,581.37
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		1,074,988,234.39
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		544,079,493.28
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		1,619,067,727.67
负债合计	644,889,954.10	3,152,735,309.04
所有者权益：		
股本	1,663,013,961.00	932,142,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,410,090,174.40	8,236,811,817.14
减：库存股		
其他综合收益	-34,265,943.16	-32,856,343.16
专项储备		
盈余公积	51,612,163.85	51,612,163.85
未分配利润	-7,853,312,066.66	-6,800,744,338.77
所有者权益合计	3,237,138,289.43	2,386,966,199.06
负债和所有者权益总计	3,882,028,243.53	5,539,701,508.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	996,266,630.37	1,334,906,169.46
其中：营业收入	996,266,630.37	1,334,906,169.46
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,481,964,321.53	1,782,362,231.02
其中：营业成本	593,394,215.90	676,225,608.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,805,622.98	7,387,184.43
销售费用	236,233,131.59	219,215,401.52
管理费用	209,665,954.27	306,192,300.53
研发费用	112,769,295.16	213,272,270.98
财务费用	327,096,101.63	360,069,465.26
其中：利息费用	333,719,334.65	377,361,061.54
利息收入	3,086,014.87	22,461,820.01
加：其他收益	10,151,274.52	6,737,143.75
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,144,112,903.95	13,429,276.45
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	95,890,713.38	-13,222,723.84
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	7,554,493.59	8,540,513.41
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-113,562,008.81	-204,282,315.58
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,128,416,882.64	-536,730,463.69
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	1,582,835.30	-82,769.58

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	435,724,924.75	-1,159,844,676.80
加：营业外收入	3,687,737.54	79,731,901.40
减：营业外支出	253,326,272.64	120,430,243.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	186,086,389.65	-1,200,543,018.61
减：所得税费用	14,075,083.57	-69,172,812.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,011,306.08	-1,131,370,205.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	172,011,306.08	-1,131,370,205.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	152,936,222.50	-1,197,680,794.62
2.少数股东损益	19,075,083.58	66,310,588.74
六、其他综合收益的税后净额	-55,723,021.70	-227,761,955.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,471,276.25	-225,185,990.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,107,038.20	-258,985,771.33
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	-6,107,038.20	-258,985,771.33
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	-48,364,238.05	33,799,781.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-48,364,238.05	33,799,781.07
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,251,745.45	-2,575,965.59
七、综合收益总额	116,288,284.38	-1,359,132,161.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	98,464,946.25	-1,422,866,784.88
归属于少数股东的综合收益总额	17,823,338.13	63,734,623.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0920	-1.2849
（二）稀释每股收益	0.0920	-1.2849

公司负责人：徐德伟

主管会计工作负责人：黄怡

会计机构负责人：关婷婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	474,898.10	129,538.38
销售费用		0.00
管理费用	69,793,221.16	56,986,659.16
研发费用		
财务费用	241,553,273.36	225,708,385.24
其中：利息费用	241,593,199.72	225,703,466.70
利息收入	4,732.08	2,691.46
加：其他收益	213,672.17	470,897.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,150,439,238.76	222,940,084.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,699,685.24	-13,997,428.38
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）	42,741,538.31	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,351,296.32	1,309,247.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,683,589,080.91	-3,135,574,938.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,317.40	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,195,594,361.99	-3,193,679,292.54
加：营业外收入	2.68	120,601,714.52
减：营业外支出	2,252,359,638.57	55,086,831.13
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,056,765,273.90	-3,128,164,409.15
减：所得税费用	-4,197,546.01	-36,250,000.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,052,567,727.89	-3,091,914,409.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-3,091,914,409.15
（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	-1,409,600.00	2,151,900.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,409,600.00	2,151,900.00
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	-1,409,600.00	2,151,900.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,053,977,327.89	-3,089,762,509.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	1,097,903,630.94	1,579,556,716.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,793,776.26	9,229,327.19
收到其他与经营活动有关的现金	66,585,840.94	384,880,285.29
经营活动现金流入小计	1,168,283,248.14	1,973,666,328.99
购买商品、接受劳务支付的现金	523,273,499.54	720,169,939.89
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	196,571,391.06	334,764,301.48
支付的各项税费	26,101,872.43	117,251,924.92
支付其他与经营活动有关的现金	328,405,077.37	336,035,097.30
经营活动现金流出小计	1,074,351,840.40	1,508,221,263.59
经营活动产生的现金流量净额	93,931,407.74	465,445,065.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,295,959.19	507,127,922.99
取得投资收益收到的现金	18,221,664.01	11,251,845.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	973,867.74	2,063,820.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,001.00
收到其他与投资活动有关的现金	28,000,000.00	30,034,998.65
投资活动现金流入小计	146,491,490.94	550,488,587.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,605,625.76	45,284,117.90
投资支付的现金		294,289,007.76
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,469,666.45	
支付其他与投资活动有关的现金	30,970,708.22	129,012,098.78
投资活动现金流出小计	97,046,000.43	468,585,224.44
投资活动产生的现金流量净额	49,445,490.51	81,903,363.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,000,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	23,000,000.00	900,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	900,000.00
偿还债务支付的现金	77,489,579.60	509,325,467.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,303,427.78	242,085,597.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,186,000.00	219,808,958.63
支付其他与筹资活动有关的现金		58,120,996.67
筹资活动现金流出小计	108,793,007.38	809,532,060.83
筹资活动产生的现金流量净额	-85,793,007.38	-808,632,060.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,073,150.37	-1,799,513.99
五、现金及现金等价物净增加额	50,510,740.50	-263,083,145.99
加：期初现金及现金等价物余额	393,930,025.34	657,013,171.33
六、期末现金及现金等价物余额	444,440,765.84	393,930,025.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,723,503.20	33,403,547.78
经营活动现金流入小计	40,723,503.20	33,403,547.78
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,886,155.08	29,516,460.28
支付的各项税费	9,447.09	
支付其他与经营活动有关的现金	16,091,645.85	4,216,668.98
经营活动现金流出小计	39,987,248.02	33,733,129.26
经营活动产生的现金流量净额	736,255.18	-329,581.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1.00	
投资活动产生的现金流量净额	19,999.00	10,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	489,579.60	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,427.78	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	607,007.38	
筹资活动产生的现金流量净额	-607,007.38	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	149,246.80	-319,581.48
加：期初现金及现金等价物余额	707,244.55	1,026,826.03
六、期末现金及现金等价物余额	856,491.35	707,244.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他					

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	932,142,900.00				5,885,993,519.96		-11,138,815.02		49,088,595.24		-6,079,680,434.80		776,405,765.38	68,923,291.47	845,329,056.85
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	932,142,900.00				5,885,993,519.96		-11,138,815.02		49,088,595.24		-6,079,680,434.80		776,405,765.38	68,923,291.47	845,329,056.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	730,871,061.00				1,173,278,357.26		-54,471,276.25				153,936,222.50		2,003,614,364.51	39,940,769.9	2,043,555,134.00
(一)综合收益总额							-53,471,276.25				152,936,222.50		99,464,946.25	17,823,338.13	117,288,284.38
(二)所有者投入和减少资本					1,904,149,418.26								1,904,149,418.26	23,000,000.00	1,927,149,418.26
1.所有者投入的普通股													1,900,085,896.67	23,000,000.00	23,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,557,000.00								4,557,000.00		4,557,000.00
4.其他					1,899,592,418.26								1,899,592,418.26		1,899,592,418.26
(三)利润分配														-18,186,000.00	-18,186,000.00

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-18,186,000.00	-18,186,000.00	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	730,871,061.00			-730,871,061.00		-1,000,000.00				1,000,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	730,871,061.00			-730,871,061.00										
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						-1,000,000.00				1,000,000.00				
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他												17,303,431.36	17,303,431.36	
四、本期期末余额	1,663,013,961.00			7,059,271,877.22		-65,610,091.27		49,088,595.24		-5,925,744,212.30		2,780,020,129.89	108,864,060.96	2,888,884,884.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度
----	----------

	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	932,142,900.00				5,887,102,756.76		199,469,301.80		49,088,595.24		-5,050,495,335.88		2,017,308,217.92	326,433,524.59	2,343,741,742.51
加：会计政策变更							14,577,873.44						14,577,873.44		14,577,873.44
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	932,142,900.00				5,887,102,756.76		214,047,175.24		49,088,595.24		-5,050,495,335.88		2,031,886,091.36	326,433,524.59	2,358,319,615.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,109,236.80		-225,185,990.26				-1,029,185,098.92		-1,255,480,325.98	-257,510,233.12	-1,512,990,559.10
（一）综合收益总额							-225,185,990.26				-1,197,680,794.62		-1,422,866,784.88	63,734,623.15	-1,359,132,161.73
（二）所有者投入和减少资本					-1,109,236.80								-1,109,236.80	-101,435,897.64	-102,545,134.44
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					-1,109,236.80								-1,109,236.80	-101,435,897.64	-102,545,134.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	932,142,900.00				8,236,811,817.14		-32,856,343.16		51,612,163.85	-6,800,744,338.77		2,386,966,199.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	932,142,900.00				8,236,811,817.14		-32,856,343.16		51,612,163.85	-6,800,744,338.77		2,386,966,199.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	730,871,061.00				1,173,278,357.26		-1,409,600.00			-1,052,567,727.89		850,172,090.37
（一）综合收益总额							-1,409,600.00			-1,052,567,727.89		-1,053,977,327.89
（二）所有者投入和减少资本					1,904,149,418.26							1,904,149,418.26
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					4,557,000.00							4,557,000.00
4. 其他					1,899,592,418.26							1,899,592,418.26
（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	730,871,061.00					-730,871,061.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	730,871,061.00					-730,871,061.00						
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	1,663,013,961.00				9,410,090,174.40	-34,265,943.16		51,612,163.85	-7,853,312,066.66			3,237,138,289.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	932,142,900.00				8,237,921,053.94		-35,008,243.16	51,612,163.85	-3,708,829,929.62			5,477,837,945.01
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	932,142,900.00				8,237,921,053.94		-35,008,243.16		51,612,163.85	-3,708,829,929.62		5,477,837,945.01
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-1,109,236.80		2,151,900.00			-3,091,914,409.15		-3,090,871,745.95
(一)综合收益总额							2,151,900.00			-3,091,914,409.15		-3,089,762,509.15
(二)所有者投入和减少资本					-1,109,236.80							-1,109,236.80
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					-1,109,236.80							-1,109,236.80
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	932,142,900.00				8,236,811,817.14		-32,856,343.16		51,612,163.85	-6,800,744,338.77		2,386,966,199.06

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：辽宁省大连市中山区致富街31号905单元；

组织形式：股份有限公司；

总部办公地址：北京市朝阳区青年路7号达美中心T4座16层。

2、公司业务性质和主要经营活动

主营业务为网络游戏的开发和运营，包括网页网络游戏、移动网络游戏；互联网和移动互联网广告；移动应用分发平台的开发和运营业务以及技术及咨询服务。

营业期限自2003年8月29日起至2113年8月29日止。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。合并范围变更主体的具体信息详见“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

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号

——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十五）存货”、“四、（二十一）固定资产”“四、（二十三）无形资产”、“四、（三十）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳

入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要拆分时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应拆分。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要拆分。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- （1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留

的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十)6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预计信用损失
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预计信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十)6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收外部单位业务款具有共同信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有共同信用风险特征	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收外部单位款项具有共同信用风险特征	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方款项具有共同信用风险特征	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
押金保证金备用金等组合	应收外部单位押金保证金和内部员工备用金等具有共同信用风险特征	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15、存货

存货的分类

本集团存货分为影视剧类存货和非影视剧类存货两大类，主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

原材料系公司为拍摄影视剧、网剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧、网剧投入拍摄时转入在拍摄影视剧、网剧成本以及提供品牌营销内容所需的材料和物料等。

在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧和尚在拍摄中或已拍摄完成尚未在网络媒体平台播放的网剧以及尚在制作中的电视栏目、广告拍摄、公关活动、品牌营销内容及其他制作服务等制作成本。

库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧、已拍摄完成并在网络媒体平台播放的网剧、外购影视剧以及已制作完成尚未出现于公众面前的品牌营销内容。

1. 存货的计价方法

存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，企业负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，企业按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，企业收到委托方按合同约定预付的制片款项，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

③在委托摄制业务中，企业按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：非影视剧类存货发出按先进先出法计价、影视剧类存货发出采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部成本逐笔（期）结转销售成本。

③对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

④公司协作摄制业务，按租赁、收入准则中的相关规定进行会计处理。

⑤公司在尚拥有影视剧著作权时，在库存商品中象征性保留1元余额。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

广播电影电视业务如下：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相

抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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

价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判

断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
电子设备	年限平均法	3	3%	32.33%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明

换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	受益期
商标	10	受益期
著作权	7-10	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

25、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形

式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

29、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 游戏运营收入
- (2) 广告服务收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本集团营业收入主要包括游戏运营收入、广告服务收入。

A. 授权运营：本集团开发、发行的游戏产品授权游戏运营平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本集团，在双方核对数据确认无误后，本集团确认营业收入。

企业向客户转让区域游戏运营版权的，应当按照会计准则第九条和第十条规定评估该区域游戏运营版权是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

企业向客户转让区域游戏运营版权，同时满足下列条件时，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项版权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

企业转让区域游戏运营版权，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

B. 自主运营：自主运营收入主要指本集团通过自己的网络平台发布游戏后，从游戏玩家处取得的营业收入。游戏玩家在游戏平台注册进入游戏，通过对游戏充值获得游戏虚拟货币，在游戏虚拟货币被实际消费使用时，区分道具的性质分别确认收入的实现。若为消耗性道具，按逐个道具的使用进度确认收入，如无法记录逐个道具的使用进度，则按道具平均消耗周期分期确认；若为永久性道具，则按付费玩家的预计寿命分期确认收入。如消耗性道具与永久性道具无法区分，则统一按付费玩家的预计寿命分期确认收入，消耗的虚拟货币与按玩家预计寿命确认的收入差额作为递延收益。

C. 广告服务：包括信息推广服务及广告发布服务。信息推广服务指利用移动应用推广平台对客户信息进行推广，以推广时长或最终用户有效使用数量与客户结算，在取得经客户确认的投放结算单后确认收入；广告发布服务指根据客户需求制作广告在媒体资源上进行发布，取得经客户确认的权益确认单后确认

收入。

31、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、（二十一）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

35、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
本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》		

会计政策变更说明：

1. 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	71,560,014.70				
合同负债		67,718,092.10			67,718,092.10
其他流动负债		3,841,922.60			3,841,922.60

注：本公司相关预收款项被重分类至合同负债。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		61,062,486.24	-61,062,486.24
合同负债	57,982,858.75		57,982,858.75
其他流动负债	3,079,627.49		3,079,627.49

注：执行新收入准则对本公司2020年度利润表无影响

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	401,033,291.42	401,033,291.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	480,697,463.23	480,697,463.23	
衍生金融资产			
应收票据	200,000.00	200,000.00	
应收账款	282,868,667.80	282,868,667.80	
应收款项融资			
预付款项	155,601,109.47	155,601,109.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	153,147,388.97	153,147,388.97	
其中：应收利息			
应收股利	835,595.60	835,595.60	
买入返售金融资产			
存货	41,782,276.74	41,782,276.74	
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	34,676,456.99	34,676,456.99	
流动资产合计	1,550,006,654.62	1,550,006,654.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,210,300,191.22	2,210,300,191.22	
其他权益工具投资	366,065,588.32	366,065,588.32	
其他非流动金融资产	68,914,600.00	68,914,600.00	
投资性房地产			
固定资产	88,081,221.02	88,081,221.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,812,653.27	97,812,653.27	
开发支出			
商誉	1,856,330,359.14	1,856,330,359.14	
长期待摊费用	61,450,941.04	61,450,941.04	
递延所得税资产	1,170,802.08	1,170,802.08	
其他非流动资产	57,431,338.18	57,431,338.18	
非流动资产合计	4,807,557,694.27	4,807,557,694.27	
资产总计	6,357,564,348.89	6,357,564,348.89	
流动负债：			

短期借款	194,843,393.61	194,843,393.61	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	244,955,884.57	244,955,884.57	
预收款项	71,560,014.70		71,560,014.70
合同负债		67,718,092.10	-67,718,092.10
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	33,997,877.62	33,997,877.62	
应交税费	34,750,662.09	34,750,662.09	
其他应付款	583,540,660.13	583,540,660.13	
其中：应付利息	29,477,887.67	29,477,887.67	
应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	117,303,333.35	117,303,333.35	
其他流动负债	2,623,497,857.20	2,627,339,779.80	-3,841,922.60
流动负债合计	3,904,449,683.27	3,904,449,683.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	1,074,988,234.39	1,074,988,234.39	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	497,382,666.63	497,382,666.63	
长期应付职工薪酬			

预计负债	8,940,822.23	8,940,822.23	
递延收益	4,829,333.42	4,829,333.42	
递延所得税负债	21,644,552.10	21,644,552.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,607,785,608.77	1,607,785,608.77	
负债合计	5,512,235,292.04	5,512,235,292.04	
所有者权益：			
股本	932,142,900.00	932,142,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,885,993,519.96	5,885,993,519.96	
减：库存股			
其他综合收益	-11,138,815.02	-11,138,815.02	
专项储备			
盈余公积	49,088,595.24	49,088,595.24	
一般风险准备			
未分配利润	-6,079,680,434.80	-6,079,680,434.80	
归属于母公司所有者权益合计	776,405,765.38	776,405,765.38	
少数股东权益	68,923,291.47	68,923,291.47	
所有者权益合计	845,329,056.85	845,329,056.85	
负债和所有者权益总计	6,357,564,348.89	6,357,564,348.89	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,518,820.46	1,518,820.46	
交易性金融资产	4,599,463.23	4,599,463.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	304,000.00	304,000.00	

其他应收款	363,704,664.57	363,704,664.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	370,126,948.26	370,126,948.26	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,150,654,856.59	5,150,654,856.59	
其他权益工具投资	13,045,900.00	13,045,900.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	204,383.48	204,383.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,777,529.77	3,777,529.77	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,891,890.00	1,891,890.00	
非流动资产合计	5,169,574,559.84	5,169,574,559.84	
资产总计	5,539,701,508.10	5,539,701,508.10	
流动负债：			
短期借款	187,750,000.00	187,750,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,911,373.52	6,911,373.52	
应交税费	9,486,560.71	9,486,560.71	
其他应付款	1,227,942,357.74	1,227,942,357.74	
其中：应付利息	29,374,004.92	29,374,004.92	
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	101,577,289.40	101,577,289.40	
流动负债合计	1,533,667,581.37	1,533,667,581.37	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	1,074,988,234.39	1,074,988,234.39	
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	544,079,493.28	544,079,493.28	
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	1,619,067,727.67	1,619,067,727.67	
负债合计	3,152,735,309.04	3,152,735,309.04	
所有者权益：			
股本	932,142,900.00	932,142,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	8,236,811,817.14	8,236,811,817.14	
减：库存股			
其他综合收益	-32,856,343.16	-32,856,343.16	
专项储备			
盈余公积	51,612,163.85	51,612,163.85	
未分配利润	-6,800,744,338.77	-6,800,744,338.77	
所有者权益合计	2,386,966,199.06	2,386,966,199.06	
负债和所有者权益总计	5,539,701,508.10	5,539,701,508.10	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	0%、6%、征收率 1%、3%
企业所得税	应纳税所得额	5%、12.5%、15%、25%、10%、16.50%、免税

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
喀什火力网络科技有限公司	免税
雷尚（香港）股份有限公司	16.50%
RayJoy Holdings Litimited	免税
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	免税
Corona Technology Limited	免税
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	15.00%
北京合动力广告传媒有限责任公司	10.00%
霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司	免税
霍尔果斯幸运日科技有限责任公司	免税
北京幻想悦游网络科技有限公司	12.50%

北京初聚科技有限公司	12.50%
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	免税
PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED	免税
FANTASY NETWORK LIMITED	16.50%
OASIS GAMES LIMITED	16.50%
BIDSTALK LIMITED	16.50%
CHU TECHNOLOGY LIMITED	16.50%
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	免税
北京水工日辰科技有限公司	15.00%
初合（上海）科技有限公司	5.00%
上海泛明广告有限公司	5.00%
聚为流量运营管理（大连）有限公司	5.00%
大连聚游流量创意传媒有限公司	5.00%
深圳市小桶科技有限公司	5.00%
深圳米橙科技有限公司	5.00%
重庆壹拾叁网络科技有限公司	5.00%
重庆嗨范儿网络科技有限公司	5.00%
霍尔果斯天神影业有限公司	免税
霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司	免税
深圳市为爱普信息技术有限公司	15.00%
上海为爱普信息技术有限公司	12.50%
无锡新游网络科技有限公司	15.00%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告2016年第29号），上海麦橙网络科技有限公司向境外公司提供咨询服务取得的销售收入免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于应税服务适用增值税零税率和免税政策的通知》（财税[2011]131号）的规定北京合润德堂文化传媒有限责任公司转让商标著作权免征增值税。

根据国家税务总局关于重新发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告（2014年第49号公告），纳税人向境外单位提供电信业服务、技术转让服务、技术咨询服务、合同能源管理服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务、商标著作权转让服务、知识产权服务、物流辅助服务（仓储服务、收派服务除外）、认证服务、鉴证服务、咨询服务、广播影视节目（作品）制作服务、程租服务的免征增值税。据此报告期内北京幻想悦游网络科技有限公司为OASIS GAMES LIMITED提供技术服务取得的收入免征增值税，北京初聚科技有限公司为CHU TECHNOLOGY LIMITED提供技术服务取得的收入免征增值税，北京妙趣横生网络科技有限公司为Linekong Holdings Limited 以及Linekong Aaia co.,limited提供技术服务取得的收入免征增值税。

根据财政部、税务总局日前发布《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（2020年第13号），明确自2020年3月1日至5月31日，免征湖北省境内小规模纳税人增值税，除湖北省之外的其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。根据财政部 税务总局公告2020年第24号，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。大连聚游流量创意传媒有限公司本期享受1%的增值税率。

（2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。子公司北京幻想悦游网络科技有限公司可享受2017-2018年免征企业所得税，2019-2021年按12.5%征收企业所得税；子公司上海为爱普信息技术有限公司可享受2016-2017年免征企业所得税，2018-2020年按12.5%征收企业所得税；子公司北京初聚科技有限公司可享受2017-2018年免税，2019-2021年按12.5%征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号）之规定，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税的规定。子公司霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司、霍尔果斯洛亚网络科技有限公司2016-2020年免征企业所得税；子公司霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司2017-2021年免征企业所得税。子公司霍尔果斯幸运日科技有限责任公司可享受2018-2022年免征企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示北京市2020年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，北京合润德堂文化传媒有限责任公司被认定为高新技术企业，2020-2022年按15%征收企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示江苏省2018年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，无锡新游网络科技有限公司被认定为高新技术企业，2018-2020年按15%征收企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示北京市2018年第一批国家高新技术企业名单的通知》，北京水工日辰科技有限公司被认定为高新技术企业，2018-2020年按15%征收企业所得税。子公司深圳市为爱普信息技术有限公司2019年高新复审成功，2019-2021年按15%征收企业所得税。

根据财务部、国家税务总局联合下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据该规定，子公司北京合动力广告传媒有限责任公司、2020年度可享受按10%税率征收企业所得税，初合（上海）科技有限公司、上海泛明广告有限公司、大连聚游流量创意传媒有限公司、聚为流量运营管理（大连）有限公司、深圳市小桶科技有限公司、深圳米橙科技有限公司、重庆壹拾叁网络科技有限公司和重庆嗨范儿网络科技有限公司2020年度可享受按5%税率征收企业所得税。

（3）境外子公司税收优惠及批文

根据香港《税务条例》，香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、专业或业务所得的利润征税。只有源自香港的利润才须在香港课税，即任何人在香港营商，但其利润是从香港以外的地方所获得，则不须在香港就有关利润缴税。按照上述规定，报告期内雷尚（香港）股份有限公司、OASIS GAMES LIMITED、CHU TECHNOLOGY LIMITED、FANTASY NETWORK LIMITED、BIDSTALK LIMITED 五家子公司在香港以外经营业务所得的利润免征利得税。

根据英属维尔京群岛（BVI）《国际商业公司法》，在当地设立的公司除每年缴纳营业执照续牌费外，在全球所赚取的利润均无须向BVI政府缴税。据此，报告期内OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED，METALEX TECHNOLOGY LIMITED，PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED，Corona Technology Limited四家子公司经营业务所得免税。

根据塞舌尔相关税收政策，海外离岸公司免除其在塞舌尔群岛的税收，包括：全部股息、利息、租金、补偿以及从其他证券、债权中获得的收入及其他公司收入。据此，报告期内RayJoy Holdings Litimited经营业务所得免税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,875.46	8,216,362.89
银行存款	440,668,237.04	386,214,798.97
其他货币资金	7,836,858.21	6,602,129.56
合计	448,622,970.71	401,033,291.42
其中：存放在境外的款项总额	54,889,381.94	87,925,957.04
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,182,204.87	7,103,266.08

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	54,527.56	53,721.73
法院冻结资金	4,127,677.31	7,049,544.35
合计	4,182,204.87	7,103,266.08

其中以下银行账户处于冻结状态，具体情况如下：

公司名称	开户银行名称	银行账号	期末余额	冻结原因
北京水工日辰科技有限公司	广发银行股份有限公司北京京广支行	137181516010023664	2,697,285.51	法院冻结账户
雷尚（天津）科技有限公司	招商银行天津武清支行	122 904 840 810 401	1,002,036.14	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	广发银行股份有限公司北京京广支行	137181512010000679	391,980.13	法院冻结账户
大连天神娱乐股份有限公司	中信银行股份有限公司北京崇文支行	811070101350092472 5	35,991.39	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	华夏银行股份有限公司北京和平门支行	10264000001076665	307.88	法院冻结账户
北京天神互动科技有限公司	中信银行股份有限公司北京崇文支行	711221018260007397 5	76.26	法院冻结账户
合计			4,127,677.31	

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	496,632,242.54	480,697,463.23
其中：		
业绩补偿	496,632,242.54	480,697,463.23
其中：		
合计	496,632,242.54	480,697,463.23

其他说明：

业绩补偿为子公司一花科技、合润传媒、幻想悦游未完成业绩承诺，公司根据一花科技、合润传媒、幻想悦游业绩承诺实现情况于资产负债表日确认的应由业绩承诺方承担并且预计可以收回的业绩补偿款。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	200,000.00
合计	50,000.00	200,000.00

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票据	50,000.00	100.00%			50,000.00	200,000.00	100.00%			200,000.00
其中：										
特殊信用组合	50,000.00	100.00%			50,000.00	200,000.00	100.00%			200,000.00
合计	50,000.00	100.00%			50,000.00	200,000.00	100.00%			200,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特殊信用组合	50,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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

4、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	161,306,194.90	38.94%	161,306,194.90	100.00%		167,557,015.77	31.03%	167,557,015.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	252,902,410.37	61.06%	93,514,524.51	36.98%	159,387,885.86	372,380,517.10	68.97%	89,511,849.30	29.04%	282,868,667.80
其中：										
账龄组合	252,902,410.37	61.06%	93,514,524.51	36.98%	159,387,885.86	372,380,517.10	68.97%	89,511,849.30	29.04%	282,868,667.80
合计	414,208,605.27	100.00%	254,820,719.41		159,387,885.86	539,937,532.87	100.00%	257,068,865.07		282,868,667.80

按单项计提坏账准备：161,306,194.90

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
HongKong Royale Games Technology Limited	19,158,152.47	19,158,152.47	100.00%	预计无法收回
指尖传奇（天津）科技有限公司	16,740,373.27	16,740,373.27	100.00%	公司注销
Iplayable Limited	12,125,679.13	12,125,679.13	100.00%	预计无法收回
HK SMARTER MOBI TECHNOLOGY CO.,LIMITED	10,355,897.62	10,355,897.62	100.00%	单位破产
Games Knight Network Technology Limited	9,760,269.12	9,760,269.12	100.00%	预计无法收回
Approach Corporation	8,543,697.27	8,543,697.27	100.00%	单位破产
深圳小多科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	100.00%	预计无法收回
LYRA INFORMATION PTE. LTD	6,860,118.50	6,860,118.50	100.00%	预计无法收回
广东红牛维他命饮料有限公司	6,255,005.34	6,255,005.34	100.00%	预计无法收回
GLU MOBILE PTE LIMITED	5,964,637.44	5,964,637.44	100.00%	预计无法收回
MegaInteractivePte.,Ltd	4,702,353.64	4,702,353.64	100.00%	预计无法收回
北京百度网讯科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京海誉动想科技股份有限公司	3,450,000.00	3,450,000.00	100.00%	预计无法收回
斧子互动娱乐（香港）有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00%	预计无法收回
Alibaba.com Singapore E-commerce Private Limited	2,979,479.96	2,979,479.96	100.00%	预计无法收回
gNetop Limited	2,790,480.00	2,790,480.00	100.00%	预计无法收回
广州高大尚网络科技有限公司	2,450,451.57	2,450,451.57	100.00%	预计无法收回
Affle Global Pte.Ltd	2,362,355.12	2,362,355.12	100.00%	预计无法收回
Lazada Ltd.	2,295,854.32	2,295,854.32	100.00%	预计无法收回
Appnext ltd	2,171,939.29	2,171,939.29	100.00%	预计无法收回
杭州郝姆斯食品有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
Trend Odeme Kurulusu A.S.	1,843,701.19	1,843,701.19	100.00%	预计无法收回
黄山创角信息科技有限公司	1,492,434.50	1,492,434.50	100.00%	预计无法收回
阳江喜之郎果冻制造有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	预计无法收回
COSMOPAY HOLDINGS LIMITED	1,360,933.11	1,360,933.11	100.00%	预计无法收回
广州柏邑纵横广告有限公司/奥买家	1,240,000.00	1,240,000.00	100.00%	预计无法收回
北京极度体验旅游服务有限公司门源分公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	预计无法收回
上海魔橙网络科技有限公司	1,212,093.13	1,212,093.13	100.00%	预计无法收回
Fission Technology Co., Limited	1,196,686.82	1,196,686.82	100.00%	预计无法收回
AppliftGmbH	1,173,644.86	1,173,644.86	100.00%	预计无法收回
YUSHI COMPANY LIMITED	1,143,728.32	1,143,728.32	100.00%	预计无法收回

APPROMOTERS EUROPE	1,060,697.92	1,060,697.92	100.00%	预计无法收回
Gamewave HK Holdings Limited	978,733.05	978,733.05	100.00%	预计无法收回
PAYU COLOMBIA SAS	960,794.46	960,794.46	100.00%	预计无法收回
YouAppi Inc.	752,889.35	752,889.35	100.00%	预计无法收回
Mejoy Infinite Limited	589,049.05	589,049.05	100.00%	预计无法收回
北京海淘时代科技有限公司	506,994.50	506,994.50	100.00%	预计无法收回
其他	7,497,070.58	7,497,070.58	100.00%	预计无法收回
合计	161,306,194.90	161,306,194.90	--	--

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: 93,514,524.51

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	128,960,356.74	3,868,513.37	3.00%
1—2 年	35,427,805.64	3,542,780.55	10.00%
2—3 年	3,444,310.58	1,033,293.18	30.00%
3 年以上	85,069,937.41	85,069,937.41	100.00%
合计	252,902,410.37	93,514,524.51	--

确定该组合依据的说明:

应收外部单位业务款具有共同信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	137,857,613.88
1 至 2 年	68,991,732.39
2 至 3 年	67,034,976.94
3 年以上	140,324,282.06
合计	414,208,605.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	167,557,015.77	20,763,392.13		27,014,213.00		161,306,194.90
按组合计提预期信用损失的应收账款	89,511,849.30	25,213,397.21		21,210,722.00		93,514,524.51
合计	257,068,865.07	45,976,789.34		48,224,935.00		254,820,719.41

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
实际核销的应收账款	48,224,935.00

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
上海依娜依世文化传播有限公司	往来款	21,014,213.00	直播效果没有达到预期	签订结项协议	否
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	往来款	7,240,000.00	艺人问题影响到节目	签订结项协议	否
浙江东阳光阴故事影视制作有限公司	往来款	6,000,000.00	合同解约	签订结项协议	否
造痒文化传播（天津）	往来款	1,800,000.00	艺人问题影响到节目	签订结项协议	否

有限公司					
上海芒果冰数码科技有限公司	往来款	1,100,000.00	微影违约	签订结项协议	否
霍尔果斯鼎好信息科技有限公司	往来款	1,020,000.00	微影违约	签订结项协议	否
北京五星客文化传媒有限公司	往来款	3,100,000.00	艺人问题影响到节目	签订结项协议	否
成都众信至高广告有限公司	往来款	2,400,000.00	艺人问题影响到节目	签订结项协议	否
雨果(天津)文化传媒有限公司	往来款	1,690,722.00	植入效果未达到客户要求	签订结项协议	否
合计	--	45,364,935.00	--	--	--

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

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
牡丹江正前方科技有限公司	31,148,883.78	7.52%	3,114,888.38
HongKong Royale Games Technology Limited	19,158,152.47	4.63%	19,158,152.47
广西京东新杰电子商务有限公司	17,610,879.54	4.25%	528,326.39
指尖传奇(天津)科技有限公司	16,740,373.27	4.04%	16,740,373.27
Google Inc	12,424,055.30	3.00%	372,721.66
合计	97,082,344.36	23.44%	

5、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	55,454,572.78	79.78%	55,790,816.52	35.86%
1至2年	10,246,521.00	14.74%	64,904,813.67	41.71%
2至3年	2,730,351.00	3.93%	32,790,195.02	21.07%
3年以上	1,079,136.59	1.55%	2,115,284.26	1.36%

合计	69,510,581.37	--	155,601,109.47	--
----	---------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
HongKongYoYooTechnologyCo.,Limited	6,524,900.00	1-2 年	预付素材款
GameSamba Limited	3,262,450.00	1-2 年	预付分成款
合计	9,787,350.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
湖北今日头条科技有限公司	12,478,000.00	17.95	2020年12月	头条平台充值
北京快手广告有限公司	7,914,233.76	11.39	2020年10月	快手平台充值
GREE INC	6,813,077.89	9.80	2020年7月	预付分成款
Hong Kong YoYoo Technology Co., Limited	6,524,900.00	9.39	2019年7月	预付素材款
Game Samba Limited	3,262,450.00	4.69	2019年7月	预付分成款
合计	36,992,661.65	53.22		

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		835,595.60
其他应收款	18,482,681.57	152,311,793.37
合计	18,482,681.57	153,147,388.97

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江世纪华通车业股份有限公司		835,595.60
合计		835,595.60

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	25,223,500.00	25,223,500.00
暂借款	116,083,975.96	166,628,142.57
押金	11,509,488.92	25,968,282.47
员工借款	2,743,709.39	3,000,768.65
备用金	1,314,183.44	10,277,211.72
其他	12,026,607.87	7,613,072.04
合计	168,901,465.58	238,710,977.45

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	29,240,126.92		57,159,057.16	86,399,184.08
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-22,300,000.00		22,300,000.00	
本期计提	2,295,481.13		65,289,738.33	67,585,219.46
本期核销			3,565,619.53	3,565,619.53
2020 年 12 月 31 日余额	9,235,608.05		141,183,175.96	150,418,784.01

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,298,341.70
1 至 2 年	39,211,581.47
2 至 3 年	16,231,893.77
3 年以上	91,159,648.64
合计	168,901,465.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	57,159,057.16	65,289,738.33		3,565,619.53	22,300,000.00	141,183,175.96
按组合计提预期信用损失的其他应收款	29,240,126.92	2,295,481.13			-22,300,000.00	9,235,608.05
合计	86,399,184.08	67,585,219.46		3,565,619.53		150,418,784.01

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
实际核销的其他应收款	3,565,619.53

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
傲剑世界(北京)网络科技有限公司	往来款	3,541,711.53	对方单位注销		否
合计	--	3,541,711.53	--	--	--

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
江苏众云网络科技有限公司	往来款	52,053,630.14	3 年以上	30.82%	52,053,630.14

西藏飞叶创业投资管理 有限公司	往来款	37,982,671.23	3 年以上	22.49%	37,982,671.23
上海鼎卉实业有限公 司	往来款	14,767,260.27	3 年以上	8.74%	14,767,260.27
北京润德创智文化传 媒有限公司	往来款	9,069,552.61	3 年以上	5.37%	9,069,552.61
上海和熙投资管理有 限公司	往来款	8,742,000.00	1-2 年; 3 年以上	5.18%	8,742,000.00
合计	--	122,615,114.25	--	72.60%	122,615,114.25

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
合同履约成本	29,451,581.29		29,451,581.29	40,905,104.64		40,905,104.64
库存商品	3,899,533.41	3,899,533.41		3,899,533.41	3,899,533.41	
低值易耗品	574,835.80		574,835.80	877,172.10		877,172.10
合计	33,925,950.50	3,899,533.41	30,026,417.09	45,681,810.15	3,899,533.41	41,782,276.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,899,533.41					3,899,533.41
合计	3,899,533.41					3,899,533.41

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资保证金	3,400,000.00	
合计	3,400,000.00	

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税重分类	10,752,193.18	18,708,342.76
预交所得税	2,505,903.02	13,010,322.57
其他	200,195.05	2,957,791.66
合计	13,458,291.25	34,676,456.99

其他说明：

10、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												
kool paws	2,521,319.93			-435,634.29						-138,693.28	1,946,992.36	
小计	2,521,319.93			-435,634.29						-138,693.28	1,946,992.36	
二、联营企业												
DotC United Inc	1,293,566,571.62			54,299,729.08					-451,033,991.44		896,832,309.26	1,352,488,249.47
江阴市力飞网络科技有限公司												18,560,835.01
安庆市银	17,828,00			-420,948.9						-11,055,15	6,351,900	12,887,46

谷小额贷款有限责任公司	0.00			1				1.09		.00	3.45
上海洪渊网络科技有限公司											1,660,128.19
北京萌果科技有限公司	2,598,976.93			-427,639.21						2,171,337.72	
上海创幻网络科技有限公司											1,921,611.77
北京环球互联文化传媒有限公司											8,234,082.65
北京银河星团网络科技有限公司											19,599,700.00
湖南淘气网络科技有限公司											3,051,300.00
东阳嗨乐影视娱乐有限公司	216,320,000.00			-340,490.84				-95,695,786.27		120,283,722.89	268,623,135.38
工夫影业（宁波）有限公司	230,443,974.06			9,079,018.74				-52,309,612.80		187,213,380.00	110,987,690.84
么么卡文化（北京）有限公司	1,684,135.64		2,141,900.00	457,764.36							
UME AND MIDI MANAGEMENT	1,635,186.65			-1,620,205.91					-14,980.74		
嘉兴乐玩网络科技有限公司	442,652,526.39			35,399,956.16		12,600,000.00		-160,915,354.55		304,537,128.00	160,915,354.55
Suceplus	1,049,500.			-100,835.8				-917,964.2		30,700.00	2,470,954

CO. Ltd	00			0				0			.82
北京益游网络科技有限公司											20,960,796.41
小计	2,207,778,871.29		2,141,900.00	96,326,347.67			12,600,000.00	-771,927,860.35	-14,980.74	1,517,420,477.87	1,982,361,302.54
合计	2,210,300,191.22		2,141,900.00	95,890,713.38			12,600,000.00	-771,927,860.35	-153,674.02	1,519,367,470.23	1,982,361,302.54

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	11,636,300.00	13,045,900.00
北京奇酷工场科技有限公司	71,624,600.00	47,090,100.00
深圳市迅龙创威网络技术有限公司	354,300.00	354,300.00
北京吾立方数码科技有限公司	4,523,200.00	9,974,300.00
国槐（上海）信息科技有限公司	6,555,800.00	15,000,000.00
深圳市创想天空科技有限公司	1,526,373.00	1,526,373.00
北京投融资有道科技有限公司	1,061,600.00	1,795,900.00
广州米娅信息科技有限公司	25,534,900.00	33,770,000.00
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	506,300.00	506,300.00
成都邑动科技有限公司	439,582.25	3,166,400.00
北京新美互通科技有限公司	49,073,400.00	43,280,400.00
北京微影时代科技有限公司	92,814,390.96	195,620,415.32
北京蓝鲸时代科技有限公司		935,200.00
合计	265,650,746.21	366,065,588.32

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川好彩头实业股份有限公司	22,451,900.00	60,900,000.00
珠海神州泰岳新兴产业投资企业（有限合伙）	6,437,000.00	5,684,000.00

北京创客壹佰投资中心（有限合伙）	2,992,400.00	2,330,600.00
合计	31,881,300.00	68,914,600.00

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,952,117.18	88,081,221.02
合计	77,952,117.18	88,081,221.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	79,079,116.47	12,394,229.15	19,759,539.52	30,959,903.77	142,192,788.91
2.本期增加金额			938,280.39	2,635,540.07	3,573,820.46
(1) 购置			938,280.39	2,635,540.07	3,573,820.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,684,329.30		2,262,487.92	16,277,032.19	20,223,849.41
(1) 处置或报废	1,684,329.30		2,262,487.92	16,277,032.19	20,223,849.41
4.期末余额	77,394,787.17	12,394,229.15	18,435,331.99	17,318,411.65	125,542,759.96
二、累计折旧					
1.期初余额	7,369,498.24	7,516,160.96	14,626,026.22	24,599,882.47	54,111,567.89
2.本期增加金额	3,919,871.75	1,210,396.56	1,808,056.51	4,006,480.47	10,944,805.29
(1) 计提	3,919,871.75	1,210,396.56	1,808,056.51	4,006,480.47	10,944,805.29
3.本期减少金额	194,774.59		2,082,543.36	15,188,412.45	17,465,730.40
(1) 处置或报废	194,774.59		2,082,543.36	15,188,412.45	17,465,730.40
4.期末余额	11,094,595.40	8,726,557.52	14,351,539.37	13,417,950.49	47,590,642.78
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	66,300,191.77	3,667,671.63	4,083,792.62	3,900,461.16	77,952,117.18
2.期初账面价值	71,709,618.23	4,878,068.19	5,133,513.30	6,360,021.30	88,081,221.02

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	130,928,783.77	194,636.60	35,435,466.05	166,558,886.42
2.本期增加金额	138,000.00		1,000,000.00	1,138,000.00
(1) 购置	138,000.00		1,000,000.00	1,138,000.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	16,036.24			16,036.24
(1) 处置				
(2) 其他原因减少	16,036.24			16,036.24
4.期末余额	131,050,747.53	194,636.60	36,435,466.05	167,680,850.18
二、累计摊销				
1.期初余额	57,095,386.83	159,503.81	11,488,552.51	68,743,443.15
2.本期增加金额	18,127,085.92	29,274.17	4,000,390.01	22,156,750.10
(1) 计提	18,127,085.92	29,274.17	4,000,390.01	22,156,750.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	75,222,472.75	188,777.98	15,488,942.52	90,900,193.25

三、减值准备				
1.期初余额	1,710.00		1,080.00	2,790.00
2.本期增加金额	54,227,092.32	4,080.00	12,337,258.10	66,568,430.42
(1) 计提	54,227,092.32	4,080.00	12,337,258.10	66,568,430.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	54,228,802.32	4,080.00	12,338,338.10	66,571,220.42
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,599,472.46	1,778.62	8,608,185.43	10,209,436.51
2.期初账面价值	73,831,686.94	35,132.79	23,945,833.54	97,812,653.27

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 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市一花科技有限公司	901,957,520.86			901,957,520.86
雷尚（北京）科技有限公司	782,623,227.69			782,623,227.69
北京妙趣横生网络科技有限公司	503,646,631.94			503,646,631.94
深圳市为爱普信息技术有限公司	493,037,284.51			493,037,284.51
北京幻想悦游网络科技有限公司	2,927,911,554.90			2,927,911,554.90
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	520,162,973.34			520,162,973.34
上海凯裔投资中心（有限合伙）	99,521,214.49			99,521,214.49
深圳市小桶科技有限公司		500,000.00		500,000.00
深圳米橙科技有限公司		1,475,603.12		1,475,603.12
重庆壹拾叁网络科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
重庆嗨范儿网络科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	6,228,860,407.73	7,975,603.12		6,236,836,010.85

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

		计提	处置	
深圳市一花科技有限公司	901,957,500.00	20.86		901,957,520.86
雷尚（北京）科技有限公司	782,623,227.69			782,623,227.69
北京妙趣横生网络科技有限公司	503,094,529.50	552,102.44		503,646,631.94
北京幻想悦游网络科技有限公司	1,852,871,762.33	1,075,039,792.57		2,927,911,554.90
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	279,155,542.49	121,023,427.81		400,178,970.30
上海凯裔投资中心（有限合伙）	52,827,486.58	46,693,727.91		99,521,214.49
深圳市小桶科技有限公司		500,000.00		500,000.00
合计	4,372,530,048.59	1,243,809,071.59		5,616,339,120.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

基于减值测试目的，公司将商誉分摊至相关资产组执行减值测试程序，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试情况如下：

① 深圳市为爱普信息技术有限公司（以下简称“为爱普”）的商誉减值测试

为爱普是独立运营的移动应用分发渠道商，依托于爱思助手，为用户提供百万正版软件、热门游戏、铃声、高清壁纸等，收入模式主要包括CPA、CPT。资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字（2021）第5005号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为73,125.74万元，高于包含商誉的资产组的账面价值，不存在减值情况。

② 北京幻想悦游网络科技有限公司（以下简称“幻想悦游”）商誉减值测试

幻想悦游是主营国产游戏海外发行和运营商及移动精准广告服务商。本公司将幻想悦游整体认定为一个资产组，资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字（2021）第5006号》和《卓信大华评报字（2021）第5009号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为11,905.08万元，低于包含商誉的资产组的账面价值，归属于本公司本期应确认的商誉减值损失107,503.98万元。

③ 北京合润德堂文化传媒有限责任公司（以下简称“合润传媒”）商誉减值测试

合润传媒主营业务为品牌内容整合营销，始于植入广告模式，并逐步发展到提供通过多元化的内容整合手段进行品牌营销及宣传的服务，包括电视剧植入及授权、国产电影植入及授权、好莱坞电影植入及联合推广、综艺节目冠名及植入、网络剧植入及整合营销推广、韩剧植入、基于内容合作的整合营销推广、艺人商务合作等。公司将合润传媒整体认定为一个资产组，资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字（2021）第5007号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为3,718.89万元，低于包含商誉的资产组的账面价值，本期确认商誉减值损失12,559.51万元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失12,102.34万元。

④ 上海凯裔投资中心（有限合伙）（以下简称“上海凯裔”）商誉减值测试

上海凯裔之子公司系在线棋牌类游戏开发商及平台运营商，专注于在线棋牌类游戏为主的互联网游戏研发以及平台运营。公司将上海凯裔及其子公司无锡新游整体认定为一个资产组，资产组可收回金额取值于预计未来现金流量的现值估值。

根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字（2021）第5004号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为3,915.41万元，低于包含商誉的资产组的账面价值，本期确认商誉减值损失4,669.37万元。

⑤ 重庆壹拾叁网络科技有限公司（以下简称“重庆壹拾叁”）商誉减值测试

重庆壹拾叁为为区域效果广告授权代理，提供移动互联网广告的程序化、精准化投放。根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字（2021）第5003号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为1,369.30万元，高于包含商誉的资产组的

账面价值，本期不确认商誉减值损失。

⑥ 重庆嗨范儿网络科技有限公司以下简称“重庆嗨范”) 商誉减值测试

重庆嗨范主要是互联网广告业务，提供移动互联网广告的程序化、精准化投放。根据公司聘请的卓信大华出具的《卓信大华评报字(2021)第5008号》评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为576.26万元，高于包含商誉的资产组的账面价值，本期不确认商誉减值损失。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	15,654,538.02	1,477,304.73	9,327,096.09		7,804,746.66
版权金	43,072,166.68	9,099,671.87	25,000,307.29		27,171,531.26
租车费用	755,144.50		87,978.00		667,166.50
咨询服务费	1,446,837.21	713,804.00	2,137,508.06		23,133.15
其他	522,254.63	361,774.33	783,984.51		100,044.45
合计	61,450,941.04	11,652,554.93	37,336,873.95		35,766,622.02

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			4,546,924.06	650,499.00
未消耗积分收入			3,704,137.64	463,017.21
信用减值准备	4,107,474.95	585,760.78	381,905.79	57,285.87
合计	4,107,474.95	585,760.78	8,632,967.49	1,170,802.08

(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	126,151,150.80	18,756,763.53	130,129,472.68	21,644,552.10
合计	126,151,150.80	18,756,763.53	130,129,472.68	21,644,552.10

(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		585,760.78		1,170,802.08
递延所得税负债		18,756,763.53		21,644,552.10

18、其他非流动资产

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
股权投资（注1）	11,025,205.01	7,849,203.11	3,176,001.90	14,425,205.01		14,425,205.01
项目投资（注2）	115,099,966.93	115,099,966.93		119,843,782.93	76,837,649.76	43,006,133.17
合计	126,125,171.94	122,949,170.04	3,176,001.90	134,268,987.94	76,837,649.76	57,431,338.18

其他说明：

注1：其他非流动资产-股权投资主要系本集团已签订投资协议，按照约定支付投资款项，被投资单位尚未完成工商变更登记的股权投资。

注2：其他非流动资产-项目投资主要为公司获取《田教授与贤教授》、《南京南京》等影视剧投资支出金额。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	194,843,393.61
合计		194,843,393.61

短期借款分类的说明：

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	106,000,789.76	122,429,933.82
应付服务费	48,019,495.30	23,925,069.89
应付材料款		2,433,353.73
开发商分成	59,239,103.38	50,391,258.42
游戏分成款	10,503,441.70	22,665,777.93
推广费	29,805,277.96	15,095,426.12
带宽及服务器	3,266,313.67	2,284,360.60
其他	7,480,316.39	5,730,704.06
合计	264,314,738.16	244,955,884.57

(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
湖南广播电视台广告经营管理中心	12,645,670.09	正在协商
华谊兄弟传媒股份有限公司	5,246,226.42	正在协商
无锡七酷网络科技有限公司	4,349,880.46	未至结算期
上海风战科技有限公司	2,402,759.30	未至结算期
SHAREIT(HK) TECHNOLOGY LIMITED	2,023,346.89	正在协商
广州乐为数码科技有限公司	2,000,000.00	未至结算期
北京小马奔腾壹影视文化发展有限公司	1,585,951.62	正在协商
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	1,577,245.28	正在协商
上海柠萌影视传媒有限公司	1,573,584.89	正在协商
北京电视台	1,420,177.86	正在协商
合计	34,824,842.81	--

其他说明：

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收广告款和合作款	57,982,858.75	67,718,092.10
合计	57,982,858.75	67,718,092.10

22、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	33,000,254.46	180,244,897.58	182,982,165.26	30,262,986.78
二、离职后福利-设定提存计划	997,623.16	1,391,039.38	2,365,868.97	22,793.57
三、辞退福利		717,605.00	717,605.00	
合计	33,997,877.62	182,353,541.96	186,065,639.23	30,285,780.35

(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	32,043,303.35	156,635,283.55	159,471,895.96	29,206,690.94
2、职工福利费	26,556.53	9,862,295.38	9,841,694.91	47,157.00
3、社会保险费	662,846.11	8,213,293.41	8,224,307.15	651,832.37
其中：医疗保险费	598,959.53	7,879,248.74	7,862,795.60	615,412.67
工伤保险费	15,560.18	18,426.90	30,194.04	3,793.04
生育保险费	48,326.40	315,617.77	331,317.51	32,626.66
4、住房公积金	189,151.56	5,399,106.55	5,309,348.55	278,909.56
5、工会经费和职工教育经费	78,396.91	134,918.69	134,918.69	78,396.91
合计	33,000,254.46	180,244,897.58	182,982,165.26	30,262,986.78

(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	951,442.84	1,337,041.24	2,268,724.61	19,759.47
2、失业保险费	46,180.32	53,998.14	97,144.36	3,034.10
合计	997,623.16	1,391,039.38	2,365,868.97	22,793.57

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,345,655.97	19,893,320.67
企业所得税	4,114,102.07	6,258,295.17
个人所得税	1,591,448.85	6,543,153.42
城市维护建设税	967,680.02	1,014,452.14
教育费附加	692,207.06	728,689.66
印花税	1,131,606.23	274,037.22
其他税费	2,675.06	38,713.81
合计	23,845,375.26	34,750,662.09

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		29,477,887.67
应付股利	9,391,214.48	9,391,214.48
其他应付款	45,352,692.78	544,671,557.98
合计	54,743,907.26	583,540,660.13

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		103,882.75
短期借款应付利息		28,755,265.18
非金融机构借款应付利息		618,739.74
合计		29,477,887.67

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	9,391,214.48	9,391,214.48
合计	9,391,214.48	9,391,214.48

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：

尚无支付计划

(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
股权收购款		463,642,218.43
单位间往来款	34,815,430.12	61,528,193.34
代垫款项	49,421.37	246,835.34
其他	10,487,841.29	19,254,310.87
社保公积金		
合计	45,352,692.78	544,671,557.98

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		117,303,333.35
合计		117,303,333.35

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芜湖歌斐资产管理有限公司（注 1）		915,593,421.36
深圳平安大华汇通财富管理有限公司（代表"大华 5 号"）（注 1）		587,171,200.00
中国民生信托有限公司（注 1）		376,888,248.00
融聚天下投资管理（深圳）有限公司（注 1）		321,859,726.04
国投泰康信托有限公司（注 1）		313,995,130.50
东证融汇证券资产管理有限公司（注 1）		93,244,849.53
深圳平安大华汇通财富管理有限公司（代表"大华 10 号"）（注 1）		3,527,397.26
将于 1 年以内（含 1 年）结转的递延收益		11,217,884.51

合同负债增值税	3,079,627.49	3,841,922.60
合计	3,079,627.49	2,627,339,779.80

注1：该款项系应付并购基金优先级合伙人及中间级合伙人出资份额和利息。

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	0.00	1,074,988,234.39
合计		1,074,988,234.39

(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

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	支付利息	期末余额
17 天神 01	1,000,000,000.00	2017-1-19	5 年	988,334,000.00	1,074,988,234.39		44,267,288.58	98,710.05	1,000,000,000.00	119,354,233.02	0.00
合计	--	--	--	988,334,000.00	1,074,988,234.39		44,267,288.58	98,710.05	1,000,000,000.00	119,354,233.02	0.00

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	453,909,241.00	497,382,666.63
合计	453,909,241.00	497,382,666.63

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付深圳市一花技术有限公司原股东股权收购款	449,291,241.00	476,098,000.00
应付融资租赁款		16,666,666.63
应付嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业投资款项	4,618,000.00	4,618,000.00
合计	453,909,241.00	497,382,666.63

其他说明：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		8,940,822.23	借款合同纠纷
合计		8,940,822.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、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
递延积分充值收入	4,829,333.42	17,756,870.51	13,731,270.69	8,854,933.24	积分充值尚未消费
合计	4,829,333.42	17,756,870.51	13,731,270.69	8,854,933.24	--

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	932,142,900.00			730,871,061.00		730,871,061.00	1,663,013,961.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,885,993,519.96	1,900,085,896.67	731,364,539.41	7,054,714,877.22
其他资本公积		4,557,000.00		4,557,000.00
合计	5,885,993,519.96	1,904,642,896.67	731,364,539.41	7,059,271,877.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期增加的股本溢价为公司债转股增加的权益价值，本期减少的股本溢价为资本公积转增股本 730,871,061.00 元以及支付的增发登记费 493,478.41 元所致。
- 2、本期增加的其他资本公积为股权激励所致。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,996,379.59	-6,107,038.20				-6,107,038.20		-17,103,417.79	
其他权益工具投资公允价值变动	-10,996,379.59	-6,107,038.20				-6,107,038.20		-17,103,417.79	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-142,435.43	-49,615,983.50				-48,364,238.05	-1,251,745.45	-48,506,673.48	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-35,008,243.16							-35,008,243.16	
外币财务报表折算差额	34,865,807.73	-49,615,983.50				-48,364,238.05	-1,251,745.45	-13,498,430.32	
其他综合收益合计	-11,138,815.02	-55,723,021.70				-54,471,276.25	-1,251,745.45	-65,610,091.27	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,088,595.24			49,088,595.24
合计	49,088,595.24			49,088,595.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	-6,079,680,434.80	-5,050,495,335.88
调整后期初未分配利润	-6,079,680,434.80	-5,050,495,335.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,936,222.50	-1,197,680,794.62
加：其他综合收益结转留存收益	1,000,000.00	168,495,695.70
期末未分配利润	-5,925,744,212.30	-6,079,680,434.80

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	994,648,960.72	593,394,215.90	1,278,452,248.86	674,499,380.59
其他业务	1,617,669.65		56,453,920.60	1,726,227.71
合计	996,266,630.37	593,394,215.90	1,334,906,169.46	676,225,608.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	996,266,630.37	1,334,906,169.46	无非营业性营业收入
营业收入扣除项目	0.00	0.00	无非营业性营业收入
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	0.00	无非营业性营业收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无非营业性营业收入
营业收入扣除后金额	996,266,630.37	1,334,906,169.46	无非营业性营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电竞游戏行业	数据流量行业	合计
商品类型	519,878,866.15	476,387,764.22	996,266,630.37
其中：			
电竞游戏	519,878,866.15		519,878,866.15
数字效果流量		352,120,171.12	352,120,171.12
品牌内容流量		124,267,593.10	124,267,593.10

其中：			
境内	64,307,470.74	422,550,913.21	486,858,383.95
境外	455,571,395.41	53,836,851.01	509,408,246.42

与履约义务相关的信息：

无

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	821,644.89	2,222,135.33
教育费附加	606,985.06	1,588,552.01
资源税		7,826.91
房产税	50,667.10	164,570.68
土地使用税	3,029.82	3,695.61
车船使用税	31,080.00	19,910.00
印花税	1,191,296.11	836,974.08
环境保护税		129,538.38
其他	100,920.00	2,413,981.43
合计	2,805,622.98	7,387,184.43

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	33,511,672.42	55,153,557.44
业务招待费	2,122,688.23	2,157,669.72
广告费及业务宣传费	194,015,962.43	147,788,086.68
办公费	130,317.16	566,860.94
中介服务费	2,414,891.86	5,496,880.62
差旅费	919,401.47	2,573,106.41
租赁费	657,679.37	2,041,627.94
其他	2,460,518.65	3,437,611.77
合计	236,233,131.59	219,215,401.52

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	61,334,026.50	105,498,495.83
业务招待及广告宣传费	5,062,727.45	7,895,149.47
办公费	4,738,264.76	7,830,835.96
租赁费	23,698,299.06	49,721,337.67
差旅费	3,139,609.74	5,030,151.88
中介服务费	50,254,606.91	53,664,233.78
无形资产摊销	20,979,577.25	25,250,670.37
固定资产折旧	7,583,160.17	9,909,997.58
房屋装修费	10,008,436.70	4,716,053.83
其他	22,867,245.73	36,675,374.16
合计	209,665,954.27	306,192,300.53

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	90,049,074.01	163,615,209.00
办公费	272,558.02	741,895.95
差旅费	164,235.84	858,854.35
业务招待费	415,359.53	219,342.12
技术服务费	5,153,544.92	10,393,065.54
固定资产折旧	1,638,186.40	4,047,505.40
低值易耗品	165,878.11	313,879.56
信息服务费	2,251,310.57	530,811.94
设计费		2,118,161.91
制作费	5,813,603.28	5,426,749.78
物业费	194,814.52	339,025.77
房屋租赁费	1,829,912.90	3,400,673.47
劳务费	3,012,816.29	17,903,369.63
其他	1,808,000.77	3,363,726.56
合计	112,769,295.16	213,272,270.98

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	333,719,334.65	377,361,061.54
减：利息收入	3,086,014.87	22,461,820.01
汇兑损益	-6,398,348.46	2,792,615.16
银行手续费	2,861,130.31	2,377,608.57
合计	327,096,101.63	360,069,465.26

其他说明：

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,567,382.65	6,737,143.75
个税、所得税手续费返还	583,891.87	
合计	10,151,274.52	6,737,143.75

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	95,890,713.38	-13,222,723.84
处置长期股权投资产生的投资收益		31,634,318.87
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,357,520.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,000,000.00	7,784,048.57
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-9,012,850.74
银行理财产品投资收益	211,664.01	1,621,116.33
数字货币转让		-13,099,077.13
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,410,000.00	2,366,923.08
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		3,000,001.00
债务重组收益	3,060,739,553.52	
其他	-18,139,026.96	

合计	3,144,112,903.95	13,429,276.45
----	------------------	---------------

其他说明：

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
数字货币公允价值变动		13,428,513.41
其他非流动金融资产公允价值变动	-35,187,044.72	-4,888,000.00
业绩补偿	42,741,538.31	
合计	7,554,493.59	8,540,513.41

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-67,585,219.46	-54,458,711.38
应收账款坏账损失	-45,976,789.35	-149,823,604.20
合计	-113,562,008.81	-204,282,315.58

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三、长期股权投资减值损失	-771,927,860.35	-168,565,099.31
五、固定资产减值损失		-8,800,000.00
十、无形资产减值损失	-66,568,430.42	
十一、商誉减值损失	-1,243,809,071.59	-282,527,714.62
十三、其他	-46,111,520.28	-76,837,649.76
合计	-2,128,416,882.64	-536,730,463.69

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得或损失	1,582,835.30	-82,769.58
合计	1,582,835.30	-82,769.58

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助		2,072,780.18	
盘盈利得	568.84	156,367.08	568.84
赔偿金收入		7,000,000.00	
基金管理费豁免		56,838,821.92	
预收账款转收入	1,834,878.02	7,470,421.29	1,834,878.02
其他	1,852,290.68	6,193,510.93	1,852,290.68
合计	3,687,737.54	79,731,901.40	3,687,737.54

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
2018 年第一批企业研发奖励		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,754,000.00	与收益相关
收到科创委奖励中小企业上规模奖励项目		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		200,000.00	与收益相关
企业扶奖励金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		118,780.18	与收益相关

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,150,000.00		1,150,000.00
未决诉讼	2,247,037.00	20,347,697.10	2,247,037.00

违约金、赔偿金	238,636,427.48	5,443,433.63	238,636,427.48
罚款及滞纳金	464,311.02	23,076.50	464,311.02
并购基金承担的超额损失	0.00	64,932,194.21	0.00
往来款	4,616,422.25	24,861,850.00	4,616,422.25
非流动资产毁损报废损失	65,252.09	64,595.19	65,252.09
其他	6,146,822.80	4,757,396.58	6,146,822.80
合计	253,326,272.64	120,430,243.21	253,326,272.64

其他说明：

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,377,830.84	106,769,575.46
递延所得税费用	-2,302,747.27	-175,942,388.19
合计	14,075,083.57	-69,172,812.73

(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	186,086,389.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,521,597.41
子公司适用不同税率的影响	14,650,876.98
调整以前期间所得税的影响	1,979,838.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,780,614.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-137,000,991.75
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	53,261,018.23
研发加计扣除	-17,117,870.12
所得税费用	14,075,083.57

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 33。

52、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,086,014.87	5,975,673.03
政府补助	9,567,382.65	8,809,923.93
往来款	53,932,443.42	356,830,275.07
其他		13,264,413.26
合计	66,585,840.94	384,880,285.29

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
销售费用	190,644,995.74	110,223,069.37
管理费用	120,169,502.21	146,333,977.68
银行手续费等财务费用	2,861,130.30	1,691,872.35
往来款	14,729,449.12	64,695,508.82
其他		13,090,669.08
合计	328,405,077.37	336,035,097.30

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
雷尚科技收到雷神互娱退还的投资款		21,000,000.00
收陈丽娜支付对赌补偿款		7,000,000.00
理财产品	28,000,000.00	
其他		2,034,998.65
合计	28,000,000.00	30,034,998.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司形成的现金流出		129,012,098.78
理财产品	28,000,000.00	
其他	2,970,708.22	
合计	30,970,708.22	129,012,098.78

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款		58,120,996.67
合计		58,120,996.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	172,011,306.08	-1,131,370,205.88
加：资产减值准备	2,241,978,891.45	741,012,779.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,944,805.29	18,519,314.87
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,156,750.10	19,621,726.15
长期待摊费用摊销	37,336,873.95	44,759,364.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,582,835.30	82,769.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	65,252.09	64,595.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,554,493.59	-8,540,513.41

财务费用（收益以“-”号填列）	327,320,986.19	377,361,061.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,144,112,903.95	-13,429,276.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	585,041.30	15,693,069.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,887,788.57	-160,249,318.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,755,859.65	-15,118,302.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	308,997,133.30	732,079,817.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,916,529.75	-155,041,816.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,931,407.74	465,445,065.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	444,440,765.84	393,930,025.34
减：现金的期初余额	393,930,025.34	657,013,171.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,510,740.50	-263,083,145.99

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,500,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,970,708.22
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	52,940,374.67
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	58,469,666.45

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	444,440,765.84	393,930,025.34
其中：库存现金	117,875.46	9,914,308.30
可随时用于支付的银行存款	436,486,032.17	374,149,614.40
可随时用于支付的其他货币资金	7,836,858.21	9,866,102.64
三、期末现金及现金等价物余额	444,440,765.84	393,930,025.34

其他说明：

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,182,204.87	银行、久悬冻结；履约保证金
合计	4,182,204.87	--

其他说明：

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,223,366.15	6.5249	40,606,841.79
欧元	406,235.44	8.0250	3,260,039.41
港币	10,498,930.83	0.8416	8,835,900.19
日元	32,060,587.09	0.0632	2,026,229.10
应收账款	--	--	
其中：美元	24,448,224.71	6.5249	159,522,221.41
泰铢	5,416.38	0.2176	1,178.60

日元	10,389,610.00	0.0632	656,623.35
其他应收款			
其中：美元	113,712,594.32	6.5249	741,963,306.68
港币	1,656,410.00	0.8416	1,394,034.66
日元	160,795,200.00	0.0632	10,162,256.64
预付账款			
其中：美元	3,783,048.17	6.5249	24,684,011.00
应付账款			
其中：美元	19,228,479.96	6.5249	125,463,908.90
其他应付款			
其中：美元	41,505,681.73	6.5249	270,820,422.72
港币	1,656,410.00	0.8416	1,394,034.66
日元	800,000.00	0.0632	50,560.00

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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Corona Technology Limited	英属维京群岛	美元	经营环境中的主要货币
雷尚（香港）股份有限公司	香港	人民币	经营环境中的主要货币
Rayjoy Holdings Limited	塞舌尔	人民币	经营环境中的主要货币
FANTASY NETWORK LIMITED	香港	美元	经营环境中的主要货币
OASIS GAMES LIMITED	香港	美元	经营环境中的主要货币
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛	美元	经营环境中的主要货币
BIDSTALK LIMITED	香港	美元	经营环境中的主要货币
CHU TECHNOLOGY LIMITED	香港	美元	经营环境中的主要货币
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛	美元	经营环境中的主要货币
PROMAPADS TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛	美元	经营环境中的主要货币
Twin Swan Inc.	美国	美元	经营环境中的主要货币

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

计入其他收益的政府补助	9,567,382.65	其他收益	9,567,382.65
合计	9,567,382.65		9,567,382.65

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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
深圳米橙科技有限公司	2020年11月01日	2,000,000.00	100.00%	股权受让	2020年10月31日	股权转让款支付	201,672.33	30,334.20
深圳市小桶科技有限公司	2020年04月01日	500,000.00	100.00%	股权受让	2020年03月31日	股权转让款支付	0.00	-3,106.04
重庆壹拾叁网络科技有限公司	2020年11月01日	5,000,000.00	100.00%	股权受让	2020年10月31日	股权转让款支付	15,251,457.02	509,534.89
重庆嗨范儿网络科技有限公司	2020年11月01日	1,000,000.00	100.00%	股权受让	2020年10月31日	股权转让款支付	2,899,965.33	-372,366.98
霍尔果斯天神影业有限公司	2020年12月01日	0.00	100.00%	股权受让	2020年12月01日	股权转让款支付	0.00	0.00
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	2020年12月01日	0.00	100.00%	股权受让	2020年12月01日	股权转让款支付	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳米橙科技有限公司	深圳市小桶科技有限公	重庆壹拾叁网络科技有	重庆嗨范儿网络科技有
------	------------	------------	------------	------------

		司	限公司	限公司
--现金	2,000,000.00	500,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00
合并成本合计	2,000,000.00	500,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	524,396.88	0.00	0.00	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,475,603.12	500,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳米橙科技有限公司		深圳市小桶科技有限公司		重庆壹拾叁网络科技有限公司		重庆嗨范儿网络科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	543,840.26	543,840.26			2,235,672.17	2,235,672.17	191,146.23	191,146.23
应收款项	29,565.15	29,565.15	112,544.19	112,544.19	7,138,746.37	7,138,746.37	1,666,019.46	1,666,019.46
固定资产	2,048.12	2,048.12			52,302.00	52,302.00		0.00
其他流动资产	13,893.63	13,893.63			727,729.22	727,729.22		0.00
应付款项	64,950.28	64,950.28	117,377.87	117,377.87	10,285,506.74	10,285,506.74	2,642,915.74	2,642,915.74
应付职工薪酬					195,157.15	195,157.15	135,934.60	135,934.60
应交税费					71,019.71	71,019.71	40,367.54	40,367.54
净资产	524,396.88	524,396.88	-4,833.68	-4,833.68	-397,233.84	-397,233.84	-962,052.19	-962,052.19
取得的净资产	524,396.88	524,396.88	0.00	-4,833.68	0.00	-397,233.84	0.00	-962,052.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定上述被购买方的资产负债于购买日的公允价值。

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

2、其他原因的合并范围变动

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

本期设立的子公司：

1、聚为数字科技（大连）有限公司：该公司系大连天神娱乐股份有限公司于2020年5月15日设立的全资子公司，注册资本1000万元，法定代表人贺晗。

2、大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年7月29日设立的有限合伙企业，注册资本900万元，执行事务合伙人为聚为数字科技（大连）有限公司。

3、聚为流量运营管理（大连）有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年9月8日设立的控股子公司，注册资本6000万元，法定代表人为贺晗。

4、山西数据流量生态园运营管理有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月19日设立的控股子公司，注册资本1000万元，法定代表人为贺晗。

5、大连聚游流量创意传媒有限公司：该公司系北京初聚科技有限公司于2020年7月17日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

6、山西鹏景科技有限公司：该公司系山西聚为科技有限公司于2020年11月25日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

7、北京初合科技有限公司：该公司系山西鹏景科技有限公司于2020年12月16日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为刘胜宇。

8、山西新游数字科技有限公司：该公司由无锡新游网络科技有限公司、北京智竞未来科技有限公司共同出资的子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为缪纾。

9、山西聚为流量运营有限公司：该公司系聚为数字科技（大连）有限公司于2020年11月20日设立的控股子公司，注册资本15000万元，法定代表人为贺晗。

10、山西聚为科技有限公司：该公司系山西聚为流量运营有限公司与大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）于2020年11月23日设立的控股子公司，注册资本为6000万元，法定代表人为贺晗。

11、山西聚为信用服务有限公司：该公司系北京智竞未来科技有限公司于2020年12月30日设立的全资子公司，注册资本为1000万元，法定代表人为贺晗。

本期和期后注销的子公司：

1、霍尔果斯幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年05月07日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

2、北京幸运日科技有限责任公司：该公司于2020年03月12日经北京市朝阳区市场监督管理局核准注销。

3、北京华喜创科科技有限公司：该公司于2020年12月28日进行清算注销程序。

4、上海镭鑫金融信息服务有限公司：该公司与2020年1月8日经上海市崇明区市场监督管理局核准注销。

5、新疆新游网络科技有限公司：该公司于2020年3月23日经霍尔果斯市市场监督管理局核准注销。

6、无锡新游网络科技有限公司上海分公司：该公司于2020年6月23日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

7、Metalex Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British

Virgin Islands 核准注销。

8、Promapads Technology Limited：该公司于2021年2月3日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

9、Archon Technology Limited：该公司于2020年7月20日经Registrar of Corporate Affairs of the British Virgin Islands 核准注销。

10、深圳市一花共享科技有限公司：该公司于2021年3月2日至2021年3月22日进行简易注销公告。

11、上海绚游网络科技有限公司：该公司于2020年11月12日经上海市嘉定区市场监督管理局核准注销。

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	
北京天神互动科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
上海足影网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京水工日辰科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京新芮瞬间科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		70.00%	投资设立
天神互动（北京）娱乐科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
网游天地（天津）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京财富创想数码科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业（有限合伙）	嘉兴	嘉兴	投资管理、投资咨询、项目投资		39.38%	投资设立
初合（上海）科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
深圳市一花科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并

深圳市一花共享科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市为爱普信息技术有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		69.69%	非同一控制下合并
上海为爱普信息技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
深圳趣换科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		53.00%	投资设立
霍尔果斯娱乐天承网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京智竞未来科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业		100.00%	投资设立
山西聚为信用服务有限公司	山西	山西	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
大连智竞产业园运营管理有限公司	大连	大连	商务服务业		100.00%	投资设立
霍尔果斯天神影业业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市蛮蛮互动科技有限公司	深圳	深圳	批发和零售业		100.00%	非同一控制下合并
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询、项目投资、资产管理	100.00%		投资设立
上海掌正网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
北京妙趣横生网络科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
雷尚（北京）科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并
雷尚（天津）科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
雷尚（香港）股份有限公司	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
Rayjoy Holdings Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并

大圣互动(天津)科技有限公司	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
喀什火力网络科技有限公司	喀什	喀什	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
北京幻想悦游网络科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	93.54%		非同一控制下合并
FANTASY NETWORK LIMITED	香港	香港	不适用		100.00%	非同一控制下合并
OASIS GAMES LIMITED	香港	香港	游戏海外发行		100.00%	非同一控制下合并
OASIS SANQI NETWORK TECHNOLOGY LIMITED	英属维京群岛	英属维京群岛	移动互联网广告		100.00%	非同一控制下合并
BIDSTALK LIMITED	香港	香港	移动互联网广告		100.00%	非同一控制下合并
宁波幻想网络科技有限公司	宁波	宁波	移动互联网业务		100.00%	投资设立
北京华喜创科科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	65.00%		非同一控制下合并
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	北京	北京	广告业	96.36%		非同一控制下合并
上海朗脉投资有限公司	上海	上海	投资管理		100.00%	非同一控制下合并
上海泛明广告有限公司	上海	上海	广告业		100.00%	非同一控制下合并
合润新视野国际传媒广告(北京)有限公司	北京	北京	广告业		100.00%	非同一控制下合并
北京合动力广告传媒有限责任公司	北京	北京	广告业		70.00%	非同一控制下合并
霍尔果斯合润德堂文化传媒有限责任公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告业		100.00%	非同一控制下合并
上海麦橙网络科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下合并

Twin Swan Inc.	美国	美国	不适用	100.00%		投资设立
上海凯裔投资中心（有限合伙）	上海市	上海市崇明县	金融信息服务等	14.27%		非同一控制下收购
宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波市北仑区	股权投资及相关咨询	15.00%		非同一控制下收购
深圳浦睿投资中心（有限合伙）	深圳市	深圳市前海深港合作区	投资及创业投资业务		16.90%	非同一控制下收购
无锡新游网络科技有限公司	无锡	无锡市新吴区	软件和信息技术服务业		90.00%	非同一控制下收购
无锡三色堇信息科技有限公司	无锡	无锡市滨湖区	无实际业务		100.00%	非同一控制下收购
深圳天神中慧投资中心（有限合伙）	深圳	深圳	金融业	78.16%		投资设立
深圳米橙科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购
深圳市小桶科技有限公司	深圳	深圳	无实际业务		100.00%	非同一控制下收购
聚为数字科技（大连）有限公司	大连	大连	软件和信息技术服务业	100.00%		投资设立
大连天娱数字科技合伙企业（有限合伙）	大连	大连	软件和信息技术服务业		88.89%	投资设立
山西数据流量生态园运营管理有限公司	山西	山西	软件和信息技术服务业		70.00%	投资设立
聚为流量运营管理（大连）有限公司	大连	大连	软件和信息技术服务业		85.00%	投资设立
山西聚为流量运营有限公司	山西	山西	软件和信息技术服务业		70.00%	投资设立
山西聚为科技有限公司	山西	山西	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
重庆壹拾叁网络科技有限公司	重庆	重庆	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下收购
重庆嗨范儿网络	重庆	重庆	软件和信息技术		100.00%	非同一控制下收

科技有限公司			服务业			购
山西鹏景科技有限公司	山西	山西	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
北京初合科技有限公司	北京	北京	无实际业务		100.00%	投资设立
北京初聚科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务		100.00%	非同一控制下合并
METALEX TECHNOLOGY LIMITED	无	英属维尔京群岛	不适用		100.00%	投资设立
Promapads Technology Limited	无	英属维尔京群岛	不适用		100.00%	投资设立
CHU TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	移动互联网广告		100.00%	非同一控制下合并
CoronaTechnology Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立
大连聚游流量创意传媒有限公司	大连	大连	软件和信息技术服务业		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司虽然仅持有嘉兴长天有道十一号投资管理合伙企业（有限合伙）39.38%的出资份额，但公司作为普通合伙人并负责执行合伙企业事务，有权主导嘉兴长天的相关活动并享有可变回报。

公司作为劣后级有限合伙人持有宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合伙）15%的份额，对优先级合伙人泰康信托承担回购或差额补足义务，承担了并购基金的主要风险和报酬，享有可变回报，在投资决策委员会中取得的表决权能够主导关于标的公司处置等相关活动。

公司作为劣后级有限合伙人持有上海凯裔投资中心(有限合伙)14.27%的份额，公司与优先级合伙人及中间级合伙人签订了回购或差额补足义务承诺函，对优先级合伙人及中间级合伙人承担回购或差额补足义务，承担了并购基金的主要风险和报酬，享有可变回报，在投资决策委员会中取得的表决权能够主导关于标的公司处置等相关活动。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京幻想悦游网络科技有限公司	6.4583%	-8,466,709.30		28,042,016.46
北京合润德堂文化传媒	3.64%	-4,137,451.70		781,251.40

有限责任公司				
--------	--	--	--	--

(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
北京幻想悦游网络科技有限公司	908,579,560.94	122,287,817.20	1,030,867,378.14	205,436,512.62	6,558,728.80	211,995,241.42	450,536,978.00	812,791,272.78	1,263,328,250.78	115,196,966.48	11,797,333.33	126,994,299.81
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	168,390,133.24	28,439,783.31	196,829,916.55	187,487,923.38		187,487,923.38	253,218,569.02	102,807,945.72	356,026,514.74	218,751,715.19	2,139,875.00	220,891,590.19

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
北京幻想悦游网络科技有限公司	455,571,395.41	-131,098,110.97	-150,474,975.55	-36,628,009.42	367,820,429.47	-361,373,078.99	-398,162,867.46	-1,384,190.82
北京合润德堂文化传媒有限责任公司	124,267,593.10	-113,666,973.05	-113,666,973.05	10,363,685.35	157,983,665.99	-140,449,656.17	-145,943,356.17	17,937,428.69

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
DotC United Inc	上海	英属维尔京群岛	广告业	29.99%		权益法

嘉兴乐玩网络科技有限公司	嘉兴	嘉兴	软件和信息技术服务业	42.00%		权益法
--------------	----	----	------------	--------	--	-----

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	DotC United Inc	嘉兴乐玩网络科技有限公司	DotC United Inc	嘉兴乐玩网络科技有限公司
流动资产	1,724,296,173.60	153,648,571.57	684,013,880.64	115,567,586.33
非流动资产	1,896,025,016.70	1,515,622.68	1,952,792,762.75	2,844,692.60
资产合计	3,620,321,190.30	155,164,194.25	2,636,806,643.39	118,412,278.93
流动负债	1,242,027,764.80	74,410,591.19	453,949,041.38	91,944,285.77
负债合计	1,242,027,764.80	74,410,591.19	453,949,041.38	91,944,285.77
少数股东权益			986,272.10	
归属于母公司股东权益	2,378,293,425.50	80,753,603.06	2,181,871,329.92	26,467,993.16
按持股比例计算的净资产份额	713,250,198.31	33,916,513.29	-498,268,763.56	11,116,557.13
对联营企业权益投资的账面价值	896,832,309.26	304,537,128.00	1,293,566,571.62	442,652,526.39
营业收入	1,391,787,269.60	207,650,929.19	1,621,898,867.86	253,958,722.32
净利润	181,059,450.10	84,285,609.90	-46,668,229.26	105,549,077.26
其他综合收益	3,105,852.40			
综合收益总额	184,165,302.50	84,285,609.90	-46,668,229.26	105,549,077.26
本年度收到的来自联营企业的股利		12,600,000.00		84,000,000.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,946,992.36	2,521,319.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-435,634.29	-966,780.07
--综合收益总额	-435,634.29	-966,780.07

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	316,051,040.61	471,559,773.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,626,662.43	1,741,484.61
--综合收益总额	6,626,662.43	1,741,484.61

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险、市场风险(主要为汇率风险和利率风险)。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2020年12月31日，本集团没有对客户类型、某一行或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

(一) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于信用较好的大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。

本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	50,000.00	
应收账款	414,208,605.28	254,820,719.42
其他应收款	168,901,465.58	150,418,784.01
合计	583,160,070.86	405,239,503.43

对于信用记录不良的客户，本集团必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2020年12月31日，本集团金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息。

(二) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同

时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	196,492,275.71	10,224,003.63	10,142,708.08	47,455,750.74	264,314,738.16
其他应付款	19,737,064.16	15,450,246.83	11,702,976.58	7,853,619.69	54,743,907.26
其他流动负债	3,079,627.49				3,079,627.49
长期应付款		352,794,065.63	101,115,175.37		453,909,241.00
合计	219,308,967.36	378,468,316.09	122,960,860.03	55,309,370.43	776,047,513.91

（三）市场风险

1、汇率风险

本集团的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

截止2020年12月31日，本公司持有的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	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	40,606,841.79	14,122,168.70	54,729,010.49
应收账款	159,522,221.41	657,801.95	160,180,023.36
预付账款	24,684,011.00		24,684,011.00
其他应收款	741,963,306.68	11,556,291.30	753,519,597.98
小计	966,776,380.88	26,336,261.95	993,112,642.83
外币金融负债：			
应付账款	125,463,908.90		125,463,908.90
其他应付款	270,820,422.72	1,444,594.66	272,265,017.38
小计	396,284,331.62	1,444,594.66	397,728,926.28

截止2020年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约59,538,371.66元（2019年度约28,471,557.28元）。

2、利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团无浮动利率计息的长期带息债务，本集团面临的利率风险较小。

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			496,632,242.54	496,632,242.54
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			496,632,242.54	496,632,242.54
（1）债务工具投资			496,632,242.54	496,632,242.54
（三）其他权益工具投资			265,650,746.21	265,650,746.21
其他非流动金融资产			31,881,300.00	31,881,300.00
持续以公允价值计量的资产总额			794,164,288.75	794,164,288.75
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

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

交易性金融资产包括子公司一花科技、合润传媒、幻想悦游未完成业绩承诺，公司根据一花科技、合润传媒、幻想悦游业绩承诺实现情况于资产负债表日确认的应由业绩承诺方承担并且预计可以收回的业绩补偿款。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

本公司控股股东及最终控制方原为两名自然人朱晔、石波涛形成的一致行动人。朱晔与石波涛签署的《一致行动协议》于2018年10月17日到期终止，到期后原2名实际控制人将不再续签《一致行动协议》。一致行动关系终止后，公司处于无控股股东及实际控制人的状态。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）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（二）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
kool paws	合营企业
上海洪渊网络科技有限公司	联营企业
上海创幻网络科技有限公司	联营企业
北京环球互联文化传媒有限公司	联营企业
湖南淘气网络科技有限公司	联营企业
么么卡文化（北京）有限公司	联营企业
嘉兴乐玩网络科技有限公司	联营企业
iron mountain interactive gmbh	联营企业
Succplus CO. ltd	联营企业
北京益游网络科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈中华	上市公司董事长
徐德伟	上市公司总经理

郭柏春	上市公司副总经理
贺晗	上市公司副总经理
李燕飞	上市公司副总经理
刘笛	上市公司监事会主席（离任）
王阳阳	上市公司监事会主席（离任）
邵长凯	上市公司职工代表监事
吴伊赛	上市公司董事
赵昭	上市公司董事
王一飞	上市公司董事
廖良汉	上市公司独立董事（离任）
刘红霞	上市公司独立董事
王子阳	上市公司独立董事
万希灵	上市公司独立董事（离任）
付强	上市公司独立董事
曹姗	上市公司监事
李杏园	上市公司监事
黄怡	上市公司财务总监
商竹	上市公司行政总监
刘玉萍	上市公司董事、副总经理、董事会秘书
朱晔	持有上市公司 5%以上股份的自然、原高级管理人员
石波涛	持有上市公司 5%以上股份的自然、董事、副总经理
周立军	与上市公司董事有亲属关系
为新有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人
Teebik Inc.	5%以上股东控制的其他企业
芜湖歌斐资产管理有限公司-创世神娱一号私募基金	持有上市公司 5%以上股份的法人
深圳市创想天空科技有限公司	参股企业
亚洲星光文化传媒（北京）有限公司	参股企业
四川好彩头实业股份有限公司	参股企业
北京战龙网络科技有限公司	参股企业
北京神武互动网络技术有限公司	参股企业
广州高大尚网络科技有限公司	参股企业
上海风战科技有限公司	参股企业
厦门六次方信息技术有限公司	参股企业
共青城为爱普投资合伙企业（有限合伙）	关联人任职企业

傲剑世界（北京）网络科技有限公司	董监高任职企业
------------------	---------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京战龙网络科技有限公司	游戏授权金及分成款	3,024,433.45			708,711.62
上海创幻网络科技有限公司	游戏分成款				200,731.56
iron mountain interactive gmbh	游戏分成款				93,929.57
湖南淘气网络科技有限公司	游戏授权金及分成款				2,337,676.93
北京环球互联文化传媒有限公司	游戏授权金及分成款				3,315,346.65
北京神武互动网络技术有限公司	游戏代理费用、游戏分成款	7,131.35			86,295.92
广州高大尚网络科技有限公司	游戏授权金及分成款	8,086.15			1,819,450.85
么么卡文化（北京）有限公司	游戏授权金及分成款				558,409.09
Suceplus CO. ltd	本地化服务费				617,231.81
合计		3,039,650.95			11,058,194.65

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
四川好彩头实业股份有限公司	影视剧品牌内容营销	2,169,811.32	2,830,188.69
合计		2,169,811.32	2,830,188.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京天神互动科技有限公司	139,901,000.00	2018年02月13日	2023年02月12日	否
北京天神互动科技有限公司	7,093,393.61	2018年02月06日	2021年11月06日	否

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
朱晔、石波涛	32,250,000.00	2018年11月20日	2021年11月20日	否
朱晔	155,500,000.00	2017年11月23日	2020年12月14日	是

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,434,400.00	9,665,100.00

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	广州高大尚网络科技有限公司	2,450,451.57	2,450,451.57	2,450,451.57	2,450,451.57
应收账款	深圳市卓越创想科技有限公司			5,640,000.00	5,640,000.00
应收账款	亚洲星光文化传媒（北京）有限公司			7,690,000.00	2,307,000.00
应收账款	深圳市创想天空科技有限公司			821.59	821.59
应收账款	Teebik Inc			43,429.84	17,947.53
应收账款	四川好彩头实业股份有限公司	800,000.00	24,000.00		
预付款项	北京战龙网络科技有限公司			2,092,860.00	
预付款项	湖南淘气网络科技有限公司			6,634,354.27	
其他应收款	广州高大尚网络科技有限公司	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00
其他应收款	傲剑世界(北京)网络科技有限公司			3,773,608.47	3,773,608.47
其他应收款	嘉兴乐玩网络科技有限公司			895,679.62	26,870.39
其他应收款	kool paws	433,188.11	12,995.64		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州高大尚网络科技有限公司	35,087.65	29,353.62

应付账款	上海创幻网络科技有限公司		30,109.70
应付账款	上海风战科技有限公司	2,398,815.30	2,398,815.30
应付账款	厦门六次方信息技术有限公司		45,615.42
应付账款	湖南淘气网络科技有限公司		60,481.28
应付账款	上海洪渊网络科技有限公司		11,927.49
应付账款	北京战龙网络科技有限公司	148,060.62	126,542.76
应付账款	么么卡文化（北京）有限公司		427,768.72
应付账款	北京神武互动网络技术有限公司	12,582.16	74,575.00
应付账款	iron mountain interactive gmbh		95,117.14
应付账款	leishen Holding Limited	25,522.54	
其他应付款	朱晔	831,514.64	831,514.64
其他应付款	北京益游网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	周立军	6,426,000.00	6,426,000.00
其他应付款	傲剑世界（北京）网络科技有限公司		437,385.54

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	43,400,000.00
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	3.18 元/股、17 个月

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	董事会决议、股东大会决议、独立董事意见

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,557,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,557,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 恒丰银行股份有限公司就公司向其出具的《承诺函》诉公司案件

2016年6月，公司、朱晔向深圳平安大华汇通财富管理有限公司（以下简称“平安大华”）出具《承诺函》，承诺：公司作为上海凯裔投资中心（有限合伙）的劣后级合伙人，自基金任一有限合伙人出资到位之日起满24个月后；或投资项目退出之日；或优先级合伙人根据合伙协议退伙；或基金根据合伙协议进行清算的（孰早），若基金财产不足以支付优先级合伙人平安大华的季度收益、投资本金和预期收益的，公司应购买平安大华的基金份额或补足平安大华总投资回报差额。同时朱晔承诺对公司的上述回购及补足义务承担连带责任保证，并提供其持有的天神娱乐100股股票作为质押。恒丰银行股份有限公司（以下简称“恒丰银行”）作为平安大华的实际出资方（平安大华为通道方）于2019年6月17日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求：公司向恒丰银行支付有限合伙份额回购价款、未按时支付回购款的违约金、律师费用合计788,400,000.00元；朱晔承担连带清偿责任；公司及朱晔承担本案诉讼费用。公司就管辖法院于2019年7月29日向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议申请，请求北京市第二中级人民法院将本案移送至北京市第三中级人民法院管辖审理。2019年11月25日，北京市高级人民法院就管辖权异议作出二审裁定书，裁定将该案移至北京市第三中级人民法院审理。

2020年12月31日，北京市第三中级人民法院作出一审判决：1、确认恒丰银行对公司享有债权701,384,176元。2、朱晔承担连带清偿责任。3、驳回恒丰银行的其他诉讼请求。4、案件受理费5,765,200元，由恒丰银行负担2,232,667元（已交纳），由公司、朱晔共同负担3,532,533元。公司提起上诉，请求：1、改判驳回恒丰银行的全部诉讼请求。2、一、二审诉讼费用由恒丰银行承担。截至2021年4月28日，该案仍在二审中。《重整计划》已足额预留了相应抵债股票。依据经法院裁定批准的《重整计划》，最终判决金额将按每股 7.821 元的价格向其分配相应股票予以偿还。

(2) 国投泰康信托有限公司就与公司签订的《宁波梅山保税区天神乾坤问道股权投资合伙企业（有限合

伙) 合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》诉公司案件

国投泰康信托有限公司(以下简称“国投泰康”)于2016年12月15日与公司签订了《宁波梅山保税区分区天神乾坤问道股权投资合伙企业(有限合伙)合伙协议之补充协议》及《合伙企业份额收购协议》。约定:若出现特定风险事件,作为优先级合伙人的国投泰康有权要求作为劣后级合伙人的公司提前购买国投泰康持有的合伙企业全部有限合伙份额。为确保国投泰康在《合伙企业份额收购协议》项下债权的实现,同日,朱晔与国投泰康签订了《保证合同》,朱晔提供连带责任保证担保。

国投泰康于2019年4月20日向北京市第二中级人民法院提起诉讼,请求:1、判令公司、朱晔向国投泰康支付份额收购款296,469,603.10元(其中收购基本价款289,000,000元,差额补足价款7,469,603.10元。差额补足价款以289,000,000元为基数,按年化9%标准计算,自2018年12月21日开始暂计至2019年4月30日本案起诉之日,实际应计算至全部款项清偿之日止)。2、公司、朱晔向国投泰康支付违约金14,933,143.51元(以应付未付金额为基数,按每日0.05%的标准计算,自2019年1月18日起暂计算至2019年4月30日,实际应计算至全部款项清偿之日止)。3、国投泰康为实现债权所支付的费用,包括律师费(已实际支付300,000元)、诉讼费、保全费、公告费、执行费等费用由公司、朱晔承担。

2020年7月6日,北京市第二中级人民法院作出一审判决:1、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付合伙份额收购款(包括收购基本价款和差额补足价款,其中收购基本价款为289,000,000元,差额补足价款为以收购基本价款289,000,000元为基数,自2019年1月16日起至收购基本价款实际付清之日止,按年化9%计算)。2、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付逾期支付合伙份额收购款违约金(以前述第一项判决确定的合伙份额收购款为基数,自2019年1月19日起至签署第一项判决确定的合伙份额收购款实际付清之日止,按每日0.05%计算)。3、公司于本判决生效后十日内向国投泰康支付律师费300,000元。4、朱晔对本判决第一、二、三项确定的公司的债务承担连带保证责任;朱晔向公司承担连带保证责任后有权利向公司追偿。5、驳回国投泰康其他诉讼请求。

公司提起上诉,请求:1、撤销一审判决第二项。2、本案上诉费由国投泰康承担。截至2021年4月28日,该案仍在二审中。《重整计划》已足额预留了相应抵债股票。依据经法院裁定批准的《重整计划》,最终判决金额将按每股 7.821 元的价格向其分配相应股票予以偿还。

(3) 上海浦东发展银行股份有限公司大连分行就与公司签订的《流动资金借款合同》诉公司案件

2019年10月24日,上海浦东发展银行股份有限公司大连分行向大连市中级人民法院提起诉讼。请求:1、请求判令公司偿还浦发银行借款本金人民币31,383,738.71元,至2020年8月1日的利息2,745,891.67元及按合同约定至付清之日的利息(包含利息、罚息、复利)。2、请求判令浦发银行对被告石波涛持有的6,112,183股公司股票享有优先受偿权。3、请求判令被告朱晔、石波涛分别对上述借款本金及利息(包含利息、罚息、复利)承担连带清偿责任。4、请求判令被告连带承担本案的诉讼费用。公司提出反诉,请求:1、判令撤销浦发银行于2020年2月20日从公司账户划扣人民币489,579.60元的清偿行为,并将其划扣的489,579.60元返还给公司管理人。2、反诉的诉讼费由浦发银行承担。

2020年10月9日,大连市中级人民法院作出一审判决:1、公司于本判决生效之日起十日内偿还浦发银行借款本金31,383,738.71元及利息、复利、罚息(利息以31,873,318.31元为基数,从2019年9月21日起至2019年11月19日止,按年利率6.7425%计算;罚息从2019年11月20日起至2020年2月20日止以31,873,318.31元为基数、从2020年2月21日起至2020年7月31日止以31,383,738.71元为基数,按年利率6.7425%上浮50%计算;复利从2019年10月21日起至2020年7月31日止,按年利率6.7425%上浮50%,依据《流动资金借款合同》约定方式计算。2、被告朱晔、石波涛对本判决第一项确定的公司债务在《最高额保证合同》约定的最高额范围内承担连带清偿的保证责任,并在承担保证责任后,有权向公司追偿。3、浦发银行对被告石波涛质押的6,112,183股公司股权的折价或者拍卖、变卖的价款就本判决确定的公司债务在《权利最高额质押合同》约定的最高范围内享有优先受偿权,在实现债权后,被告石波涛有权向公司追偿。4、驳回浦发银行其他的诉讼请求。5、驳回公司的反诉请求。

公司管理人提起上诉,请求:1、撤销一审判决第一、五项判决,依法改判撤销浦发银行于2020年2月20日从公司账户内划扣489,579.60元的行为,并将其划扣的489,579.60元返还给公司管理人。同时,

公司应偿还浦发银行的借款本金变更为31,873,318.31元，并依此计算利息、复利及罚息。3、判令浦发银行承担全部诉讼费用。

浦发银行也提起上诉，请求：1、在一审判决第二项和第三项增加自2020年8月1日起至全部债务清偿之日止产生的利息、罚息、复利作为赔付范围。2、判令各被告承担本案的诉讼费。截至2021年4月28日，该案仍在二审中。《重整计划》已足额预留了相应抵债股票。依据经法院裁定批准的《重整计划》，最终判决金额将按每股 7.821 元的价格向其分配相应股票予以偿还。

(4) 北京合润德堂文化传媒有限责任公司起诉北京微影时代科技有限公司和飞拓无限信息技术（北京）股份有限公司预付款纠纷案件以及北京微影时代科技有限公司起诉北京合润德堂文化传媒有限责任公司广告合同纠纷案件

2019年11月12日，北京合润德堂文化传媒有限责任公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。请求：1、判令微影公司、飞拓公司共同退还预付款17,182,000元。2、微影公司、飞拓公司支付利息（以17,182,000元为基数，自2018年1月1日至2019年8月9日止，按照中国人民银行同期贷款利率标准计算，在2019年8月20日起至实际付清之日止，按照全国银行业间公布的市场报价利率计算）。3、诉讼费、保全费由微影、飞拓公司承担。

2020年12月15日，北京市朝阳区人民法院作出一审判决：1、微影公司于本判决生效之日起七日内向合润公司返还广告预付款16,930,000元。2、微影公司于本判决生效之日起七日内向合润公司支付利息损失（以16,930,000元为基数，自2020年2月21日起至实际付清之日止，按照全国银行业间公布的市场报价利率计算）。

微影公司提起上诉，请求：1、撤销一审判决，改判驳回或发回重审。2、上诉费由合润公司承担。截至2021年4月28日，该案仍在二审中。

2020年3月20日，北京微影时代科技有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。请求：1、判令合润公司支付保证金23,000,000元。2、判令合润公司支付律师费40,000元。

2020年12月30日，北京市朝阳区人民法院作出一审判决：驳回微影公司的全部诉讼请求。

微影公司提起上诉，请求撤销一审判决，并将该案发回重审。截至2021年4月28日，该案仍在二审中

2、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见本附注十二、5.（2）关联担保情况；其他担保事项详见本附注七、注释55所有权或使用权受到限制的资产。

（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

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、债务重组

(1) 基本情况说明

2020年4月28日，本公司发布公告（编号：2020-027）《大连天神娱乐股份有限公司关于债权人申请公司重整的提示性公告》，公司于2020年4月26日收到辽宁省大连市中级人民法院（2020）辽02破申5-1号《通知书》。《通知书》称，公司债权人周永红以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向辽宁省大连市中级人民法院申请对公司进行重整。

2020年12月9日，公司收到辽宁省大连市中级人民法院裁定公司《重整计划》执行完毕的《民事裁定书》，民事裁定书主要内容如下：辽宁省大连市中级人民法院认为，大连天神娱乐股份有限公司执行重整计划的实际情况符合重整计划执行完毕诸项标准，相关事项已得到执行落实。目前，大连天神娱乐股份有限公司正常经营，并具备独立经营的能力。按照重整计划减免的债务，自重整计划执行完毕之日起大连天神娱乐股份有限公司不再承担清偿责任。自2020年12月8日起，大连天神娱乐股份有限公司管理人对大连天神娱乐股份有限公司执行重整计划的监督职责终止，但仍应继续处理重整程序未尽事宜。鉴于重整计划已经执行完毕，重整工作已经完成，大连天神娱乐股份有限公司管理人申请辽宁省大连市中级人民法院确认其重整计划执行完毕符合法律规定，依照《中华人民共和国企业破产法》第九十一条第一款、第九十四条，《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第十一项的规定，裁定如下：确认《大连天神娱乐股份有限公司重整计划》执行完毕。

重整计划之出资人权益调整方案已获出资人组会议通过，并获法院裁定批准，资本公积转增股本730,871,061股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，转增股份已登记在债权人账户和预留股份的管理人账户，股票价格不进行除权调整。

(2) 天神娱乐作为债务人进行的债务重组

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	所有者权益的增加额
债务转为权益工具	4,960,825,450.19	3,060,739,553.52	1,900,085,896.67
合计	4,960,825,450.19	3,060,739,553.52	1,900,085,896.67

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电竞游戏	数字效果流量	品牌内容流量	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	519,878,866.15	352,120,171.12	124,267,593.10			996,266,630.37
其中：对外交易收入	519,878,866.15	352,120,171.12	124,267,593.10			996,266,630.37
二. 营业费用	304,936,670.68	32,503,471.78	21,762,604.65	72,974,738.75	13,721,600.00	445,899,085.86
其中：折旧费和摊销费	23,185,762.56	837,056.24	2,612,001.61	1,927,884.95		28,562,705.36
三. 对联营和合营企业的投资收益	2,332,254.00		1,621,664.01	3,157,462,395.37	-3,065,525,600.00	95,890,713.38
四. 信用减值损失	-2,893,144.76	252,598.41		-113,773,962.46	2,852,500.00	-113,562,008.81
五. 资产减值损失	-180,907,288.51	-431,640,299.94	-18,900,000.00	-1,733,520,294.19	236,551,000.00	-2,128,416,882.64
六. 利润总额	1,712,765,504.93	-323,855,635.99	-113,666,973.05	-768,726,906.24	-320,429,600.00	186,086,389.65
七. 所得税费用	756,046.62	19,082,119.25		-3,704,882.30	-2,058,200.00	14,075,083.57
八. 净利润	1,712,009,458.31	-342,937,755.24	-113,666,973.05	-765,022,023.94	-318,371,400.00	172,011,306.08

九. 资产总额	3,267,540,888.61	625,268,751.77	196,829,916.55	4,268,345,458.96	-4,553,327,600.00	3,804,657,415.89
十. 负债总额	1,419,478,813.38	860,584,913.25	187,487,923.38	706,784,275.03	-2,258,562,700.00	915,773,225.04
十一. 其他重要的非现金项目						0.00
1. 资本性支出	2,305,836,547.78	942,334,363.83	134,277,274.56	481,006,333.46	-2,344,087,049.40	1,519,367,470.23

3、其他

(1) 应付一花科技原股东股权转让款情况

根据公司于2016年9月23日召开的第三届董事会第三十一次会议以及于2016年10月1日召开的第八次临时股东大会审议通过的《关于公司全资子公司收购深圳市一花科技有限公司100%股权的议案》。公司以货币资金9.86亿购买张伟文、印宏、刘刚、深圳市青松股权投资企业(有限合伙)以及上海墨柏投资管理中心(有限合伙)(以下简称“一花科技原股东”)所持深圳市一花科技有限公司(以下简称“一花科技”)100%股权。截止2020年12月31日,尚有4.49亿股权转让款未支付。

(2) 第一大股东朱晔持有的公司股份被法院轮候冻结情况

根据公司于2021年2月25日发布的《大连天神娱乐股份有限公司关于股东股份新增轮候冻结的公告》,公司第一大股东朱晔先生持有的公司股份累计被法院冻结130,603,964股,占其所持公司股份的100%,占公司总股本的7.85%;累计被法院轮候冻结的股130,603,964股,占公司总股本的7.85%。

(3) 公司所持子公司股份或者所持合伙企业份额被法院冻结情况

根据公司于2019年5月24日发布的《大连天神娱乐股份有限公司关于诉讼事项的公告》,中国民生信托有限公司向北京市第二中级人民法院提出财产保全申请,冻结了天神娱乐持有的宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业(有限合伙)的出资份额人民币5,100.00万元。

(4) 受让安徽悦享互联网金融服务有限公司股权的情况

根据《安徽悦享互联网金融服务有限公司股权转让协议书》,安徽悦享互联网金融服务有限公司(以下简称“悦享公司”)原股东有意向天神娱乐转让其持有的安徽悦享的51%股权。转让协议约定,悦享公司完成网贷平台合规备案后一个月内,天神娱乐支付股权转让款;转让款实际交割之日前,悦享公司的利润、相应的风险及亏损由转让方按其原股权的比例享有、分担;股权转让款实际交割之日后,悦享公司的利润、相应的风险及亏损由各股东按所持股权的比例享有、分担。若悦享公司网贷平台合规备案未能通过或者在2018年12月31日前仍未能完成合规备案或者转让方不同意受让方认缴悦享公司的新增注册资本,受让方有权向各转让方发出书面通知单方解除本协议,解除通知自发出之日起生效。

2018年4月8日,安徽悦享互联网金融服务有限公司已经完成工商变更登记;但截至2020年12月31日,悦享公司尚未完成网贷平台合规备案,天神娱乐尚未支付股权转让款,未实际参与决策悦享公司的相关活动,且在实际完成股权转让款交割之前,公司不享有可变回报。因此,天神娱乐与悦享公司的投资与被投资关系尚未成立。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	274,158,665.17	363,704,664.57
合计	274,158,665.17	363,704,664.57

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		
暂借款	274,868,601.96	361,634,060.38
押金	15,800.00	89,700.00
员工借款		
备用金	276,036.00	234,907.06
其他	2,053,227.21	2,449,700.81
合计	277,213,665.17	364,408,368.25

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	703,703.68			703,703.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			3,055,000.00	3,055,000.00
本期转回	703,703.68			703,703.68
2020 年 12 月 31 日余额			3,055,000.00	3,055,000.00

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,204,165.55
1 至 2 年	20,754,752.98
2 至 3 年	10,235,962.19

3 年以上	233,018,784.45
3 至 4 年	233,018,784.45
合计	277,213,665.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款		3,055,000.00				3,055,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	703,703.68		703,703.68			0.00
合计	703,703.68	3,055,000.00	703,703.68			3,055,000.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	关联方往来	230,270,550.00	2-3 年、3 年以上	83.07%	
雪松国际信托股份有限公司	暂借款	1,555,000.00	3 年以上	0.56%	1,555,000.00
上海掌正网络科技有限公司	关联方往来	6,805,293.22	2-3 年	2.45%	
霍尔果斯洛亚网络科技有限公司北京朝阳分公司	关联方往来	33,237,758.74	1 年以内、1-2 年	11.99%	
深圳市一花科技有限公司	关联方往来	3,000,000.00	3 年以上	1.08%	
合计	--	274,868,601.96	--	99.15%	1,555,000.00

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,905,557,380.37	6,561,470,330.97	2,344,087,049.40	8,396,696,205.86	4,982,260,447.28	3,414,435,758.58
对联营、合营企业投资	2,714,773,041.28	1,513,403,604.02	1,201,369,437.26	2,663,845,829.65	927,626,731.64	1,736,219,098.01
合计	11,620,330,421.65	8,074,873,934.99	3,545,456,486.66	11,060,542,035.51	5,909,887,178.92	5,150,654,856.59

(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		
北京合润德堂文化传媒有限公司	380,896,059.45			-246,618,784.89		134,277,274.56	607,722,725.44
北京天神互动科技有限公司	1,028,264,000.00			-23,967,200.00		1,004,296,800.00	1,446,372,000.00
深圳市为爱普信息技术有限公司	45,502,054.57					45,502,054.57	
北京妙趣横生网络科技有限公司	98,366,086.82					98,366,086.82	490,633,913.18
雷尚(北京)科技有限公司	111,578,800.00					111,578,800.00	768,421,200.00
上海麦橙网络科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京乾坤翰海资本投资管理有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
北京幻想悦游网络科技有限公司	1,576,820,457.25			-799,762,724.29		777,057,732.96	2,639,459,317.84
北京华喜创科科技有限公司	35,020,000.00					35,020,000.00	
Tiwn Swan Inc	6,849,475.00					6,849,475.00	
上海凯裔投资中心(有限合伙)							250,000,000.00
宁波梅山保税港区天神乾坤问道股权投资合伙企业							51,000,000.00

业（有限合伙）									
深圳天神中慧投资中心（有限合伙）	113,138,825.49						113,138,825.49		307,861,174.51
合计	3,414,435,758.58					-1,070,348,709.18	2,344,087,049.40		6,561,470,330.97

（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											
DotC United Inc	1,293,566 ,571.62			54,299,72 9.08				-451,033, 991.44		896,832,3 09.26	1,352,488 ,249.47
嘉兴乐玩 网络科技 有限公司	442,652,5 26.39			35,399,95 6.16			12,600,00 0.00	-160,915, 354.55		304,537,1 28.00	160,915,3 54.55
小计	1,736,219 ,098.01			89,699,68 5.24			12,600,00 0.00	-611,949, 345.99		1,201,369 ,437.26	1,513,403 ,604.02
合计	1,736,219 ,098.01			89,699,68 5.24			12,600,00 0.00	-611,949, 345.99		1,201,369 ,437.26	1,513,403 ,604.02

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		236,927,512.83
权益法核算的长期股权投资收益	89,699,685.24	-13,997,428.38
处置长期股权投资产生的投资收益		10,000.00
债转股收益	3,060,739,553.52	
合计	3,150,439,238.76	222,940,084.45

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	1,582,835.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,567,382.65	
债务重组损益	3,060,739,553.52	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-20,851,217.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,554,493.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,638,535.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,786,068.40	
减：所得税影响额	218,297,492.19	
少数股东权益影响额	-664,155.14	
合计	2,596,107,243.67	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.19%	0.0920	0.0920
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-258.61%	-1.4691	-1.4691

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

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。